



三变科技股份有限公司
2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
徐妙风	董事	因工作单位临时有重要会议	朱峰

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人卢旭日、主管会计工作负责人卢旭日及会计机构负责人(会计主管人员)章日江声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	26
第八节 公司治理.....	32
第九节 内部控制.....	37
第十节 财务报告.....	39
第十一节 备查文件目录.....	102

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、三变科技	指	三变科技股份有限公司
三变小额贷款公司、贷款公司	指	三门县三变小额贷款股份有限公司
三变集团、控股股东	指	浙江三变集团有限公司
三变进出口公司、进出口公司	指	浙江三变进出口有限公司
变压器	指	一种把电压和电流转变成另一种（或几种）不同电压电流的电气设备

重大风险提示

公司在本年度报告中第四节“董事会报告”中有详细阐述公司未来可能发生的有关风险因素，敬请投资者认真阅读和分析这些可能发生的风险事项并注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	三变科技	股票代码	002112
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	三变科技股份有限公司		
公司的中文简称	三变科技		
公司的外文名称（如有）	SAN BIAN SCIENCE & TECHNOLOGY Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SAN BIAN SCI-TECH		
公司的法定代表人	卢旭日		
注册地址	浙江三门西区大道 369 号		
注册地址的邮政编码	317100		
办公地址	浙江三门西区大道 369 号		
办公地址的邮政编码	317100		
公司网址	www.sanbian.cn		
电子信箱	master@sanbian.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	羊静	张灵飞
联系地址	浙江省三门县西区大道 369 号	浙江省三门县西区大道 369 号
电话	0576-83381688	0576-83381318
传真	0576-83381921	0576-83381921
电子信箱	sbkj002112@163.com	sbkj002112@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构 代码
首次注册	2001 年 12 月 29 日	浙江省工商行政管理局	3300001008388	331022734527928	73452792-8
报告期末注册	2013 年 10 月 08 日	浙江省工商行政管理局	3300000000007187	331022734527928	73452792-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新潮商务大厦 4-10F
签字会计师姓名	严善明 丁锡锋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	921,134,082.43	838,075,893.30	9.91%	1,032,423,761.60
归属于上市公司股东的净利润(元)	19,534,683.06	5,875,371.73	232.48%	-32,086,905.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	17,380,886.33	2,359,333.04	636.69%	-34,976,435.86
经营活动产生的现金流量净额(元)	66,266,416.54	137,725,223.33	-51.89%	-111,140,454.65
基本每股收益(元/股)	0.1	0.03	233.33%	-0.29
稀释每股收益(元/股)	0.1	0.03	233.33%	-0.29
加权平均净资产收益率(%)	4.31%	1.33%	2.98%	-7.02%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,080,606,332.80	1,046,747,630.60	3.23%	1,141,673,019.15
归属于上市公司股东的净资产(元)	462,066,983.54	444,772,300.48	3.89%	438,896,928.75

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	10,511.61		1,629,949.52	无
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,306,187.00	3,005,600.00	1,187,600.00	无
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	483,296.56	206,273.98	65,941.80	无
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-646,198.44	304,164.71	6,038.65	无
合计	2,153,796.73	3,516,038.69	2,889,529.97	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，国内宏观经济增长放慢，结构调整加快，电力建设投资与国家宏观经济趋势一致，整体需求下降，行业产能过剩，竞争性格局未变，公司的生产经营仍面临较大的压力和挑战。面对复杂多变的经营环境，公司加快转型升级，加强营收管理，提高管理创新、技术创新能力，不断提升产品竞争能力，生产经营各项指标稳中有升。

2013年度，公司实现营业收入92,113.41万元，营业利润1,888.04万元，利润总额1,953.47万元，净利润1,953.47万元，归属上市公司股东的净利润1,953.47万元，与2012年度相比分别增长了9.91%、433.59%、232.48%、232.48%、232.48%。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司加大了营销的力度，取得了显著成效，共签署变压器订单合计115,758万元，尚未交付63,493万元，较上年同期有所增长。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1. 加强营销体系建设，销售管理机制进一步变革

公司推进营销体系建设，构建分层管理、分级负责的营销管理体系，建立销售、市场、商务综合管理部门，制订针对性的投标策略，细分重点市场，输变电产品的集中招标中标率保持稳步上升，针对国家对光伏电价及补贴标准政策变化及时调整营销方向，下半年太阳能、风电产品订单大幅增长。报告期内，公司取得了外贸总承包资质证书，成立的控股子公司进出口有限公司已取得了订单。

2. 加大技术创新能力建设

持续优化产品结构，团队自主创新能力进一步增强。2013年在节能化、环保型、高性能产品创新及设计手段改进和软件开发方面共开展23个项目的研发工作，完成新产品鉴定9项，申请专利35项（其中发明专利10项），获得专利授权13项（包含2项发明专利）。

3. 强化财务管控

分国内、外贸建立了相应的销售独立核算单元体系，并完善了销售高中层绩效评价及薪酬体系的建设。强化长期应收账款的清理，长期应收账款的控制初见成效。

4. 持续提升产品质量

公司全面推进产品质量提升计划，实行精益管理，严格全过程管控，产品一次交验合格率稳中有升。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

分行业	2013年（元）	2012年（元）	同比增减（%）
输配电及控制设备	907,205,112.76	821,090,731.45	10.49%
小计	907,205,112.76	821,090,731.45	10.49%
分产品	2013年（元）	2012年（元）	同比增减（%）
油浸式变压器	557,454,897.70	598,784,464.53	-6.90%
干式变压器	103,310,331.45	76,002,952.34	35.93%
组合变压器	244,914,669.54	146,303,314.58	67.40%
其他	1,525,214.07	0.00	100.00%
小计	907,205,112.76	821,090,731.45	10.49%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
输配电及控制设备 (KVA)	销售量	13,194,184	12,412,171	6.3%
	生产量	13,547,617	11,535,700	17.44%
	库存量	3,715,691	2,429,038	52.97%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量增加的主要原因是销售订单增加，期末存货备货增加所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	173,961,938.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	18.89%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	国网浙江省电力公司	78,642,469.21	8.54%
2	哈密烟墩天润风电有限公司	27,213,675.22	2.95%
3	Power Equipment Import Expor	25,708,614.60	2.79%
4	振发新能源科技有限公司	24,187,179.50	2.63%
5	国网山东省电力公司物资公司	18,210,000.00	1.98%
合计	—	173,961,938.53	18.89%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
输配电及控制设备	人工费用	27,939,759.61	4.06%	19,237,117.66	2.98%	1.09%
输配电及控制设备	原材料	618,109,688.47	89.87%	591,917,149.00	91.75%	-1.68%
输配电及控制设备	制造费用	40,209,626.80	5.85%	33,995,672.09	5.27%	0.59%
其他	原材料	1,487,824.74	0.22%			

说明

报告期内，公司生产所需原材料价格基本平稳，人工费用有小幅增长，成本构成比重总体与上年无差别。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	300,370,473.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	37.68%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	浙江省三门浦东电工电器有限公司	86,840,903.95	10.89%
2	杭州华瑞物资有限公司	78,166,765.99	9.81%
3	绍兴市力博电气有限公司	61,949,495.28	7.77%
4	大连高路宝润滑油有限公司	37,857,108.37	4.75%
5	无锡统力电工有限公司	35,556,200.19	4.46%
合计	——	300,370,473.78	37.68%

4、费用

序号	项目	2013年金额（万元）	2012年金额（万元）	同比增减额（万元）	同比增减（±%）
1	资产减值损失	751.55	224.26	527.29	235.12%
2	公允价值变动损益	16.56	24.17	-7.61	-31.49%
3	投资收益	506.79	257.82	248.97	96.57%
4	营业外支出	218.41	139.20	79.21	56.90%

1、资产减值损失较上年增长235.12%，主要原因是本期计提的存货跌价准备增加所致。

2、公允价值变动损益较上年减少31.49%，主要原因是本期期铜套保收益减少所致。

3、投资收益较上年增长96.57%，主要原因是本期收到联营企业分红所致。

4、营业外支出较上年增长56.90%，主要原因是本期处置固定资产损失所致。

5、研发支出

	2013年（元）	2012年（元）	2011年（元）
研发投入金额	29,899,293.66	26,791,132.78	31,133,660.05
研发投入占营业收入比例（%）	3.25%	3.2%	3.02%
研发投入占净资产比例（%）	6.47%	6.02%	7.09%

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	1,108,670,566.73	1,198,840,711.51	-7.52%
经营活动现金流出小计	1,042,404,150.19	1,061,115,488.18	-1.76%
经营活动产生的现金流量净额	66,266,416.54	137,725,223.33	-51.89%
投资活动现金流入小计	20,793,802.69	19,187,416.96	8.37%
投资活动现金流出小计	59,667,361.59	25,639,286.29	132.72%
投资活动产生的现金流量净额	-38,873,558.90	-6,451,869.33	-502.52%
筹资活动现金流入小计	462,500,000.00	717,323,014.35	-35.52%
筹资活动现金流出小计	513,747,621.95	822,149,540.66	-37.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-51,247,621.95	-104,826,526.31	51.11%
现金及现金等价物净增加额	-24,624,744.75	26,109,816.11	-194.31%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、2013年度，公司经营活动现金流量净额比2012年度减少7145.88万元，下降51.89%，主要原因是：公司本年度资金回笼及时较上年有所减少所致。

2、2013年度，投资活动现金流量净额比2012年度减少3242.17万元，下降502.52%，主要原因是：公司本年度配变厂房工程投入及购买设备导致投资活动现金流出增加所致。

3、2013年度，公司筹资活动现金流量净额比2012年度增加5,357.89万元，增长51.11%，主要原因是：公司本年度归还到期银行贷款减少导致投资活动现金流出减少所致。

4、2013年度，现金及现金等价物增加额比2012年度减少5,073.46万元，下降194.31%，主要原因是：本年经营活动现金流量净额与投资活动现金流量净额同比下降较多所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
输配电及控制设备	907,205,112.76	687,746,899.62	24.19%	10.49%	6.6%	2.76%
分产品						
油浸式变压器	557,454,897.70	420,036,955.78	24.65%	-6.9%	-10.48%	3.01%
干式变压器	103,310,331.45	73,879,868.33	28.49%	35.93%	26.86%	5.11%
组合变压器	244,914,669.54	192,342,250.77	21.47%	67.4%	63.4%	1.92%
其他	1,525,214.07	1,487,824.74	2.45%	100%		
分地区						
国内销售	840,679,340.16	638,370,397.88	24.06%	11.01%	7.52%	2.47%
国外销售	66,525,772.60	49,376,501.74	25.78%	4.27%	-3.94%	6.35%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
货币资金	64,111,222.86	5.93%	142,349,327.64	13.6%	-7.67%	归还银行借款所致。
应收账款	396,047,936.12	36.65%	363,940,176.57	34.77%	1.88%	
存货	272,190,588.37	25.19%	222,336,969.77	21.24%	3.95%	
投资性房地产			28,969,150.85	2.77%	-2.77%	
长期股权投资	22,069,883.69	2.04%	21,590,186.94	2.06%	-0.02%	
固定资产	222,148,920.86	20.56%	217,732,990.53	20.8%	-0.24%	
在建工程	14,720,408.10	1.36%			1.36%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	219,500,000.00	20.31%	308,800,000.00	29.5%	-9.19%	归还银行借款所致。
长期借款			10,000,000.00	0.96%	-0.96%	

五、核心竞争力分析

1.具有应对市场变化的营销管理机制

公司已经建立起覆盖全国的市场销售网络体系并跟随市场变化而及时调整，主营产品已经销售到全国各地，并积极开拓海外市场。实施国网销售总监负责制，推进深化现有区域管理模式，实行分层管理，区域管理逐渐成熟，实现了国网销售上下管理一盘棋。公司进一步加大了销售投入和品牌宣传，继续坚持“巩固省内市场，拓展省外市场并向两部市场延伸”的战略，增强市场拓展能力，布局和拓展外贸销售区域，国内外市场均夯实了基础。

2.技术持续创新

公司具有500kV及以下电力变压器的研究开发能力，与国内众多知名高校和科研院所、建立了长期、紧密的合作关系。公司不断围绕节能化、环保型、高性能方向开展项目研究，在消化吸收引进技术的基础上通过自主研发形成专有技术诀窍和专利技术，依托核心技术优势形成了产品“低损耗、低噪声、低局放、高抗短路能力”的技术特点，截止报告期末，公司已申请了35项国家专利，有了大量的自主知识产权，技术竞争优势明显。

3.行业地位不断提升

公司参加了国家、行业10个标准的修订工作，形成企业标准4项，公司企业研究院于2013年通过了省级评审，被列为浙江省省级企业研究院，公司的影响力和竞争力日益增强。

4.具备可持续发展的生产制造能力

公司拥有先进的工艺技术及试验装备、生产设施，前后投入9000多万元从德国、美国、日本等国引进大批具有国际先进水平的生产和检测关键设备，有从德国乔格公司引进的铁心剪切生产线和西安启源公司的20t立绕机，芬兰SOLVING公司引进的280t气垫车，美国A/G公司的卷铁心生产线，瑞士泰迪斯公司的局放测试系统，美国尼可罗公司的高压脉冲波型分析系统等。公司具有二级计量保证能力，“浙江省方圆变压器质量检测中心”在我公司落户，计量标准器和配套设备完好，人员操作熟练，能独立对外开展试验检测业务，承担第三方公正性检验。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
浙江三门银座村镇银行股份有限公司	商业银行	4,125,000.00	4,125,000	4.13%	4,125,000	4.13%	4,125,000.00	2,062,500.00	长期股权投资	投资
三门县三变小额贷款股份有限公司	其他	13,800,000.00	13,800,000	17.25%	13,800,000	17.25%	17,944,883.69	2,687,696.75	长期股权投资	投资
合计		17,925,000.00	17,925,000	--	17,925,000	--	22,069,883.69	4,750,196.75	--	--

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江三变进出口有限公司	子公司	外贸企业	自营或代理货物、电力技术的进出口	10,000,000.00	10,129,536.00	9,812,924.41	2,268,828.99	-184,806.76	-187,075.59
三门县三变小额贷款股份有限公司	参股公司	金融行业	办理各项小额贷款, 办理小企业发展、管理、财务等咨询业务, 经省金融办批准的其他业务	80000000	145,843,884.93	104,028,311.28	24,239,030.24	19,927,166.50	15,580,850.75

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

七、公司未来发展的展望

（一）行业的竞争和发展趋势

1.行业趋势

公司所处行业为输变电设备制造行业，属于电力机械制造行业。2014年我国经济基本面有所改善，市场预期好转。世界经济也有复苏回暖的趋势。2014年输变电产品市场受经济大环境的影响，市场需求总体来说将稳中有增。海外市场潜力巨大，机遇众多，但竞争激烈。继去年下半年开始回暖后，在弃风限电改善和补贴下调的预期下，预计今年风电装机将迎来持续增长。

2.竞争格局

输变电行业的产能过剩，市场竞争激烈依旧。作为国内最早生产变压器的企业，公司拥有稳定的客户群，生产能力强，产品规格全，规模化生产，专业化服务及技术优势使得公司具有较强的竞争实力。

（二）发展战略

面对所处行业的发展趋势和竞争格局给公司带来的机遇和挑战，公司将继续秉承“务实中共识，共融中创新，卓越中共享”的经营理念，在加强企业核心竞争力，巩固变压器专业领域的同时向输变电制造上下游拓展，丰富产品结构，积极探索新利润增长模式；在不断推进技术创新和服务升级，为客户提供专业化、特色化的高品质产品和服务的同时实现公司稳健、快速、可持续发展。

（三）公司 2014年度的经营计划

2014年国内经济发展的态势仍然存在很多不确定性，处于下游的制造业，仍面临严峻的考验。公司力争实现营业收入11.7亿元，利润总额3000万元。2014年，公司重点做好以下几个方面的工作：

1.继续加大市场拓展力度。

加大传统市场的开拓力度，大力拓展新兴业务，完成电网销售体系变更，继续提高电网招标中标量；进一步发展中央企业销售，销售总体提高50%以上，尝试工业客户销售新模式，争取区域订单同比增长50%以上；加快发展国际业务，自主外贸订单取得突破，发展海外总承包业务并开展进出口一般业务。

2.完成产品的技术转型升级

完成变频干式变压器、铁道牵引变压器、地铁牵引干变的产品鉴定；针对当前城网主变的发展要求，开展主变降噪等性能优化的研究开发；推进产品标准化、通用化、节材等优化改进，完成风电、太阳能组合式箱变等优化设计开发；从降低劳动强度、提供产品质量和作业效率、缩短生产周期等方面做出工艺改进。

3.提升生产交付能力及计划执行能力

强化生产排产，推进精益管理，有效盘活积压库存；加强6S管理，持续改善作业环境，加大现场检查及考核力度；完成供应商管理部门人员配置及相关流程、制度的完善，年采购成本降低1.5%以上。

4.完善体系建设

加强物料管理，提出所需的改善的指标、流程、管理制度的完善计划并加以实施；开展业务流程管理信息化5个以上，完成信息系统规划，提高信息系统运行效率，实现业务数据和财务数据的集成应用，实现项目管理和流程管理相结合的管控；进一步推进订单项目费用和成本的核算，同步完成二级核算体系的建立。

（四）资金需求

公司将根据经营规划、业务发展的需要，合理安排资金，采取自身积累、银行信贷、利用资本市场直

接融资等多种形式筹资，实现资金渠道的多元化，满足公司生产经营、项目建设、战略投资等资金需求，保障公司健康长远可持续发展。

（五）可能面对的风险

公司将围绕国家、行业、区域政策及能源战略，积极调整公司产业、产品及市场结构，大力开拓新兴市场、国际市场，增强自主创新能力，推动产品节能化、智能化。另一方面努力降低成本，通过采购、设计、生产等各个内部管理环节，进一步挖潜。

1.市场风险

公司产品所服务的输变电设备制造行业为国家的基础产业，2014年国家经济有逐渐回暖的趋势，市场预期有所好转。输变电行业市场容量也相对较大，需求速度总体稳定。但过剩的产能造成的竞争加剧的趋势持续，市场价格下降，公司市场开拓、维护压力加大，盈利能力受到挑战。

将加强对国家宏观经济和行业产业政策的研究，积极调整公司产业、产品及市场结构，大力开拓新兴市场、国际市场，加快推进产品结构、市场结构的调整，科学细分市场，继续通过改进工艺流程、提高标准化、通用化、加强供方管理等方式削减成本，提高产品科技附加值；继续加大市场开拓力度。

2.原材料风险

公司输变电产品的主要原材料成本占产品生产成本的比重较大，原材料的价格波动直接影响公司的生产成本，进而影响公司的盈利水平。

公司一方面继续加强与供应商的长期友好合作关系，通过批量采购降低生产成本。另一方面公司积极加强对生产成本的管控，优化生产工艺流程、加大科技研发力度，产品保质保量，促进生产节能降耗，通过科学管理、全员参与，有效控制并降低产品成本。同时，通过套期保值手段，尽力减少成本波动对公司盈利的影响。

3、汇率风险

受国际金融环境的变化影响，汇率波动较大。公司部分产品出口美国、非洲、欧洲等国家。

公司积极与银行开展保理等国际金融业务，采取多种方式减少汇率利率变动带来的风险。

4.行业特定风险

公司为输配电设备制造商，客户主要为国家电网公司和南方电网公司及其下属公司，客户相对强势，输配电设备制造商在商务谈判中处于弱势，在一定程度上导致公司应收账款和产成品（含发出商品）存货较大。

客户具有良好的商业信用，应收账款质量良好，坏帐率较低，产成品存货均有订单保证，公司将继续加强货款回笼和管理工作，促进公司经营现金流保持在正常水平。

八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期公司严格执行公司《章程》及公司《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》等利润分配政策，2011-2013 年现金分红占公司三年平均可分配利润 100% 以上，符合现金分红比例规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	公司制订的利润分配政策和股东回报规划及其决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定。

分红标准和比例是否明确和清晰:	分红标准和比例明确、清晰, 根据公司《章程》规定, 除当年或中期出现亏损; 未来十二个月内拟进行重大投资计划或重大现金支出; 母公司报表当年实现的现金流为负数; 审计机构对公司的该年度财务报告出具的不是标准无保留意见的审计报告等情况外, 公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。
相关的决策程序和机制是否完备:	公司关于利润分配政策的决策程序和机制完备。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	就公司关于利润分配政策发表了同意意见。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会, 其合法权益是否得到了充分保护:	审议利润分配政策的股东大会采用现场会议与网络投票相结合的方式召开, 利润分配政策的调整的条件和程序合规、透明, 可以有效保护投资者特别是中小投资者的利益。
现金分红政策进行调整或变更的, 条件及程序是否合规、透明:	公司报告期内未进行现金分红政策的调整或变更。

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2013年度利润分配预案: 母公司2013年度实现净利润1,939.30万元人民币, 提取10%的法定盈余公积后, 加上以前年度未分配利润14,358.02万元, 本年度实际可供投资者分配的利润15,879.38万元。以2013年末公司总股本201,600,000股为基数, 每10股派现金红利0.10元 (含税)。

2、2012年度利润分配预案: 母公司2012年度实现净利润587.54万元人民币, 提取10%的法定盈余公积后, 加上以前年度未分配利润13,829.23万元, 本年度实际可供投资者分配的利润14,358.02万元。以2012年末公司总股本112,000,000股为基数, 每10股派现金红利0.20元(含税), 以资本公积转增股本每10股转增8股。

3、2011年度利润分配预案: 母公司2011年度实现净利润-3,208.69万元人民币, 不提取法定公积金, 加上以前年度未分配利润17,485.92万元, 减去在2011年实施的2010年利润分配议案分配款项448.00万元, 本年度实际可供投资者分配的利润13,829.23万元。基于公司2011年度的净利润和经营现金净流量为负数, 以及银行政策的调控致使融资难度较以往增大, 为满足公司后续生产经营对资金的需求, 董事会经研究决定, 提议对本年度利润不进行分配, 不进行资本公积转增股本, 不送红股。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2013 年	2,016,000.00	19,534,683.06	10.32%
2012 年	2,240,000.00	5,875,371.73	38.13%
2011 年		-32,086,905.89	

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

九、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
----------------	---

每 10 股派息数 (元) (含税)	0.10
分配预案的股本基数 (股)	201,600,000
现金分红总额 (元) (含税)	2,016,000.00
可分配利润 (元)	158,793,808.35
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司于 2014 年 4 月 23 日召开的第四届董事会第二十六次会议审议通过, 以公司 2013 年 12 月 31 日的总股本 201,600,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元 (含税), 共计 2,016,000 元。该议案尚需提交公司 2013 年度股东大会进行审议。	

十、社会责任情况

作为一家上市企业, 公司建立健全了法人治理结构, 严格按照三会议事规则运作, 明确股东大会为公司最高权力机构并保证所有股东同股同权, 能平等享受其合法权益。

在伙伴方面, 本着“互利双赢”的原则, 公司与供应商、客户在经营过程中不断加强沟通和合作, 切实维护供应商、客户的利益。

在员工方面, 员工是公司最核心的宝贵财产, 通过为员工提供职业规划, 鼓励在职教育, 加强内部职业素质培训实现员工与企业的共同成长。公司始终把员工的安全健康放在第一位, 在日常生产经营中全面推行安全生产管理, 为员工配备必要的劳动保护用品和保护设备, 定期组织员工体检。

在社会方面, 公司开展多种形式的为员工服务项目, 开展各类员工生产竞赛、文化娱乐活动, 同时关注所在地区的公益事业、环境保护等问题, 重视公司的社会责任, 共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

在环境方面, 公司持续推进节能降耗生产, 提倡节水、节能, 节约纸张的使用, 严格按照有关环保法规对废水、废气、废渣进行有效综合治理。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

第五节 重要事项

一、重大关联交易

1、其他重大关联交易

经公司于2011年10月17日召开的第四届董事会第六次会议同意为公司的参股公司三门县三变小额贷款股份有限公司提供最高余额不超过人民币4000万元的担保，担保期限为借款合同到期日起二年。该笔对外担保亦经公司于2011年11月3日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过。截止报告期末该笔对外担保尚未履行完毕。

经公司2013年9月17日召开的第四届董事会第二十二次会议审议通过，公司拟向控股股东浙江三变集团有限公司（以下简称“三变集团”）借款总额不超过人民币3000万元（包含年初至公告日已发生的金额），期限为半年，借款利率以不高于银行同期贷款基准利率执行。截止本报告发布之日，该项交易已履行完毕。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于增加三门县三变小额贷款股份有限公司注册资本暨关联交易公告	2012年04月25日	公告编号：2012-032；披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于土地收储的进展公告	2013年12月12日	公告编号：2012-035（临）；披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

二、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
浙江省三门浦东电 工电器有限公司	2010年03 月25日	8,000	2011年02月 18日	1,000	连带责任保 证	2013-12-18	是	否
浙江省三门浦东电 工电器有限公司	2012年03 月25日	8,000	2012年06月 21日	3,000	连带责任保 证	2013-6-20	是	否
浙江省三门浦东电 工电器有限公司	2012年03 月25日	8,000	2013年07月 15日	3,000	连带责任保 证	2014-7-14	否	否

浙江省三门浦东电 工电器有限公司	2012年03 月25日	8,000	2012年08月 20日	2,000	连带责任保 证	2014-8-20	否	否
浙江省三门浦东电 工电器有限公司	2012年03 月25日	8,000	2012年08月 31日	2,000	连带责任保 证	2014-3-24	否	否
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011年11 月04日	4,000	2012年08月 08日	500	连带责任保 证	2013-8-5	是	是
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011年11 月04日	4,000	2012年08月 24日	500	连带责任保 证	2013-8-23	是	是
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011年11 月04日	4,000	2012年09月 20日	500	连带责任保 证	2013-9-10	是	是
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011年11 月04日	4,000	2012年09月 26日	500	连带责任保 证	2013-9-24	是	是
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011年11 月04日	4,000	2012年10月 31日	500	连带责任保 证	2013-10-29	是	是
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011年11 月04日	4,000	2012年11月 20日	500	连带责任保 证	2013-11-15	是	是
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011年11 月04日	4,000	2012年12月 06日	500	连带责任保 证	2013-12-4	是	是
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011年11 月04日	4,000	2012年12月 11日	500	连带责任保 证	2013-12-9	是	是
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011年11 月04日	4,000	2013年08月 09日	500	连带责任保 证	2014-8-4	否	是
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011年11 月04日	4,000	2013年08月 14日	2,000	连带责任保 证	2014-8-13	否	是
三门县三变小额贷 款股份有限公司	2011年11 月04日	4,000	2013年08月 20日	1,500	连带责任保 证	2014-8-18	否	是
亚达科技集团有限 公司	2012年10 月11日	2,000	2012年11月 07日	2,000	连带责任保 证	2013-11-6	是	否
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生 额合计 (A2)				21,000
报告期末已审批的对外担保额 度合计 (A3)			14,000	报告期末实际对外担保余额 合计 (A4)				11,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				0

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	21,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	14,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	11,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)		23.81%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		4,000	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		4,000	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

2、其他重大交易

公司于2013年5月22日以人民币3,200万元成功竞得浙江海中天橡塑有限公司所有的坐落在三门县海游镇西区马湖洋的厂房及土地，并与台州市浙东拍卖有限公司签署了《拍卖成交确认书》。该房产及土地使用权拟作于公司主营业务中配电变压器及非晶合金变压器的生产基地。截止本报告披露日，已完成了该房产及土地使用权的过户手续。

三、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江三变集团有限公司	避免同业竞争的承诺	2006年03月10日	长期	履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	53
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	严善明、丁锡锋

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

五、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
卢旭日	董事	因涉嫌违反证券法律法规	被中国证监会立案调查或行政处罚	经公司向有关部门了解该事项已完结。	2012 年 05 月 25 日	披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2012-034（临）；公告名称：董事会公告。

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	8,072,801	7.21%			6,458,241		6,458,241	14,531,042	7.21%
3、其他内资持股	8,072,801	7.21%			6,458,241		6,458,241	14,531,042	7.21%
境内自然人持股	8,072,801	7.21%			6,458,241		6,458,241	14,531,042	7.21%
二、无限售条件股份	103,927,199	92.79%			83,141,759		83,141,759	187,068,958	92.79%
1、人民币普通股	103,927,199	92.79%			83,141,759		83,141,759	187,068,958	92.79%
三、股份总数	112,000,000	100%			89,600,000		89,600,000	201,600,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年6月18日实施并完成了《2012年度利润分配预案》：以2012年末公司总股本112,000,000股为基数，每10股派现金红利0.20元(含税)，以资本公积转增股本每10股转增8股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年5月14日公司召开2012年度股东大会审议并通过了《2012年度利润分配预案》。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

根据2012年度股东大会通过的《2012年度利润分配方案》，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后股份数为20,160万股，按2013年12月31日公司总股本20,160万股摊薄计算2012年基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产分别为0.03元/股、0.03元/股和2.21元/股，较按原股本计算的上述项目分别降低44%；摊薄计算2013年第四季度基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产分别为0.05元/股、0.05元/股和2.29元/股，较按原股本计算的上述项目分别降低44%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2013年5月14日公司召开2012年度股东大会审议并通过了《2012年度利润分配预案》。以2012年末公司总股本112,000,000股为基数，每10股派现金红利0.20元(含税)，以资本公积转增股本每10股转增8股。公司股份总数由112,000,000股变为201,600,000股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	21,568		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	21,481				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江三变集团有限公司	国家	19.75%	39,820,931	17,134,636	0	39,820,931		
卢旭日	境内自然人	4.9%	9,883,351	4,392,600	7,412,513	2,470,838		
朱峰	境内自然人	3.08%	6,212,619	2,761,164	4,659,464	1,553,155		
嵊州市光宇实业有限公司	境内非国有法人	3.01%	6,058,404	2,092,624	0	6,058,404		
乐清市电力实业有限公司	境内非国有法人	2.48%	4,991,364	2,218,384	0	4,991,364		
台州宏兴电力发展有限公司	境内非国有法人	2.08%	4,194,288	1,864,128	0	4,194,288		
张兴祥	境内自然人	1.44%	2,907,529	1,292,235	0	2,907,529		
徐虎林	境内自然人	1.39%	2,800,000	800,000	0	2,800,000		
叶光雷	境内自然人	0.86%	1,730,106	768,936	1,297,579	432,527		
章初阳	境内自然人	0.77%	1,548,648	688,288	1,161,486	387,162		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江三变集团有限公司和卢旭日先生、叶光雷先生、章初阳先生存在关联关系，股东卢旭日先生和叶光雷先生在浙江三变集团有限公司担任董事、股东章初阳先生在浙江三变集团有限公司担任监事。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江三变集团有限公司	39,820,931	人民币普通股	39,820,931
嵊州市光宇实业有限公司	6,058,404	人民币普通股	6,058,404
乐清市电力实业有限公司	4,991,364	人民币普通股	4,991,364
台州宏兴电力发展有限公司	4,194,288	人民币普通股	4,194,288
张兴祥	2,907,529	人民币普通股	2,907,529
徐虎林	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
卢旭日	2,470,838	人民币普通股	2,470,838
朱峰	1,553,155	人民币普通股	1,553,155
云南国际信托有限公司－云信成长 2007-2 第八期集合资金信托	1,210,000	人民币普通股	1,210,000
潘文飞	892,814	人民币普通股	892,814
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	浙江三变集团有限公司和卢旭日先生存在关联关系，股东卢旭日先生在浙江三变集团有限公司担任董事。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
浙江三变集团有限公司	叶光雷	1997年06月04日	14809018-8	7000 万	变压器，电机，化工产品（除危险品）制造；工程安装，技术咨询（自营出口本企业自产的变压器，进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器、仪表及零配件）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截止 2013 年 12 月 31 日，浙江三变集团有限公司总资产为 18,778.01 万元，净资产 9,490.04 万元，实现营业收入 40.44 万元，净利润-60.21 万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

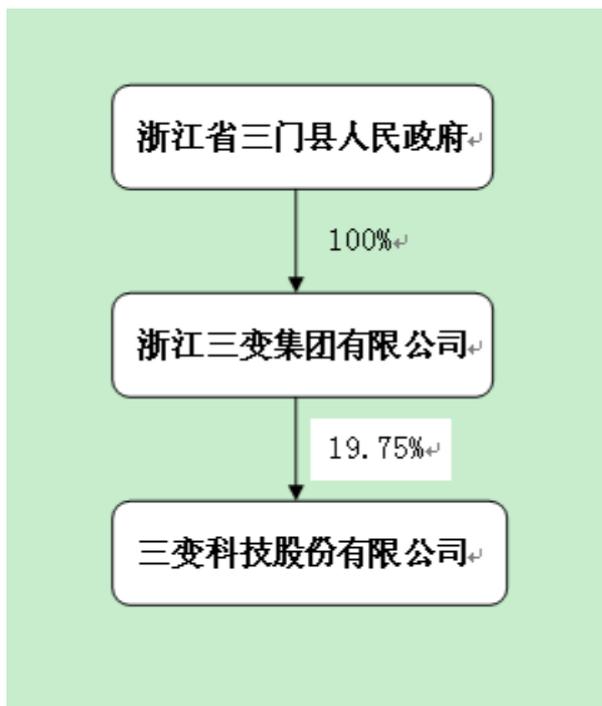
适用 不适用

3、公司实际控制人情况

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
卢旭日	董事长	现任	男	47	2011年05月06日		5,490,751	4,392,600	0	9,883,351
朱峰	董事	现任	男	53	2011年05月06日		3,451,455	2,761,164	0	6,212,619
叶光雷	监事会主席	现任	男	50	2011年05月06日		961,170	768,936	0	1,730,106
章初阳	监事	现任	男	55	2011年05月06日		860,360	688,288	0	1,548,648
合计	--	--	--	--	--	--	10,763,736	8,610,988	0	19,374,724

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

董事最近5年主要工作经历

卢旭日：现任公司第四届董事会董事长；三门县三变小额贷款股份有限公司董事长；浙江三变集团有限公司董事；浙江三变进出口有限公司董事长；台州正鑫能源有限公司董事长。曾任三变科技股份有限公司第三届董事会董事长。

许怀东：现任公司第四届董事会副董事长；台州宏兴电力发展有限公司总经理。曾任台州宏兴电力发展有限公司财务部经理；三变科技股份有限公司第三届董事会副董事长。

徐妙风：现任公司第四届董事会董事；乐清市电力实业有限公司总经理；乐清农商银行董事。曾任乐清市电力实业有限总公司副总经理；三变科技股份有限公司第三届监事会监事。

朱峰：现任公司副总经理、第四届董事会董事。曾任三变科技股份有限公司第三届董事会董事。

羊静：现任公司董事会秘书、第四届董会董事；浙江三变集团有限公司董事；台州正鑫能源有限公司董事。曾任三变科技股份有限公司审计部负责人。

陈奎：现任公司第四届董事会独立董事；宁波理工监测科技股份有限公司独立董事；沈阳变压器研究院副院长；全国互感器标委会、全国小型变压器和隔离变压器标委会主任委员；全国变压器标委会、全国高电压技术与绝缘配合专业委员会委员、中国电机工程学会、能源行业短路试验技术标委会副主任委员；变压器编委会委员。曾任沈阳变压器研究所检验室副主任、质检中心副主任、主任和副所长等职务；丹东欣泰电气股份有限公司独立董事。

赵敏：现任公司第四届董事会独立董事；浙江财经大学会计学院教授；杭州杭氧股份有限公司、浙江美大实业股份有限公司的独立董事。

王秋潮：现任公司第四届董事会独立董事；浙江天册律师事务所合伙人；中控科技股份有限公司独立董事；中国国际经济贸易委员会、华南国际仲裁中心、上海国际仲裁中心仲裁员；全国律协、业务规则委员会和战略委员会委员；杭州市人大常委会立法咨询委员会委员。曾任浙江省律师协会会长、法学会副会长；中华全国律协常务理事；杭州市对外经济律师事务所律师主任；浙江众合机电股份有限公司独立董事；三变科技股份有限公司第三届董事会独立董事。

监事最近5年主要工作经历

叶光雷：现任公司第四届监事会主席、党委副书记；浙江三变集团有限公司董事长。曾任三变科技股份有限公司总经理。

章初阳：现任公司第四届监事会监事、工会主席、浙江三变集团有限公司监事。曾任三变科技股份有限公司副总经理。

李琳：现任公司第四届监事会监事；台州电力集体资产经营管理中心书记、副经理。曾任台州电业局综合产业办公室主任；三变科技股份有限公司第三届监事会监事。

陆云华：现任公司第四届监事会监事；台州电力集体资产经营管理中心副经理。曾任台州宏兴电力发展有限公司党支部副书记；三变科技股份有限公司第三届监事会监事。

陈敏：现任公司第四届监事会监事、销售总监兼销售管理部经理。曾任三变科技股份有限公司公司办主任。

赵君芬：现任公司第四届监事会监事、商务科主管。

高级管理人员最近5年主要工作经历

林日磊：现任公司总经理。曾任三变科技股份有限公司副总经理。

朱峰：详见董事简介。

俞尚群：现任公司副总经理。曾任三变科技股份有限公司副总工程师、总工程师职务。

羊静：详见董事简介。

徐秋元：现任公司副总经理、总工程师、技术中心主任。曾任三变科技股份有限公司第三届监事会监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
卢旭日	浙江三变集团有限公司	董事	2006年05月24日		否
羊静	浙江三变集团有限公司	董事	2011年12月24日		否
叶光雷	浙江三变集团有限公司	董事	2010年06月23日		否
章初阳	浙江三变集团有限公司	监事			否
许怀东	台州宏兴电力发展有限公司	总经理			是
徐妙凤	乐清市电力实业有限公司	总经理	2006年10月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王秋潮	浙江天册律师事务所	合伙人	1993年01月01日		是
王秋潮	中控科技股份有限公司	独立董事	2008年04月01日		是
王秋潮	中国国际经济贸易委员会	仲裁员	1994年09月01日		是

王秋潮	华南国际仲裁中心	仲裁员			否
王秋潮	上海国际仲裁中心	仲裁员			否
王秋潮	全国律协、业务规则委员会和战略委员会	委员	2004年05月01日		否
王秋潮	杭州市人大常委会立法咨询委员会	委员	1993年05月01日		否
赵敏	浙江财经大学会计学院	教授	1987年06月01日		是
赵敏	杭州杭氧股份有限公司	独立董事	2011年12月09日	2014年12月09日	是
赵敏	浙江美大实业股份有限公司	独立董事	2010年09月29日	2016年10月11日	是
陈奎	沈阳变压器研究院	副院长	2002年01月01日		是
陈奎	宁波理工监测科技股份有限公司	独立董事	2013年08月21日	2016年08月20日	是
陈奎	全国互感器标委会	主任委员	2003年01月01日		否
陈奎	全国小型变压器和隔离变压器标委会	主任委员	2005年01月01日		否
陈奎	全国变压器标委会	委员	2005年01月01日		否
陈奎	全国高电压技术与绝缘配合专业委员会	委员	2006年01月01日		否
陈奎	中国电机工程学会	委员	2003年01月01日		否
陈奎	能源行业短路试验技术标委会	副主任委员			否
陈奎	变压器编委会	委员			否
卢旭日	三门县三变小额贷款股份有限公司	董事长	2009年02月06日		否
卢旭日	浙江三变进出口有限公司	董事长	2013年01月06日		否
徐妙风	乐清农商银行	董事	2009年04月01日		否
陆云华	台州电力集体资产经营管理中心	副经理	2013年03月28日		是
李琳	台州电力集体资产经营管理中心	书记、副经理	2013年03月28日		是
在其他单位任职情况的说明	三门县三变小额贷款股份有限公司为本公司的参股公司；浙江三变进出口有限公司为本公司的全资子公司。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司的高级管理人员和兼任高级管理人员的董事依据第四届董事会第十八次会议审议通过的《高级管理人员薪酬议案及考核方法》进行考核后，提交公司董事会审议；其他在公司领取报酬的董事和监事根据其所在岗位职责，按照公司的《员工绩效考核办法》进行考核后，提交公司董事会审议；独立董事津贴根据2010年度股东大会审议通过的独立董事津贴方案发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
卢旭日	董事长	男	47	现任	48.43	0	48.43
王玉忠	董事	男	48	离任	0	0	0
朱 峰	董事、副总经理	男	53	现任	34.22	0	34.22
羊 静	董事、董事会秘书	女	37	现任	21.09	0	21.09
陈 奎	独立董事	男	51	现任	8	0	8
蔺春林	独立董事	男	66	离任	0.67	0	0.67
王秋潮	独立董事	男	62	现任	8	0	8
赵 敏	独立董事	女	48	现任	8	0	8
叶光雷	监事	男	50	现任	26.53	0	26.53
章初阳	监事	男	55	现任	20.49	0	20.49
陈 敏	监事	男	43	现任	12.41	0	12.41
赵君芬	监事	女	37	现任	7.44	0	7.44
林日磊	总经理	男	43	现任	46.04	0	46.04
俞尚群	副总经理	男	49	现任	40.1	0	40.1
徐秋元	副总经理	男	46	现任	37.35	0	37.35
曹小龙	财务总监	男	36	现任	26.05	0	26.05
合计	--	--	--	--	344.82	0	344.82

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

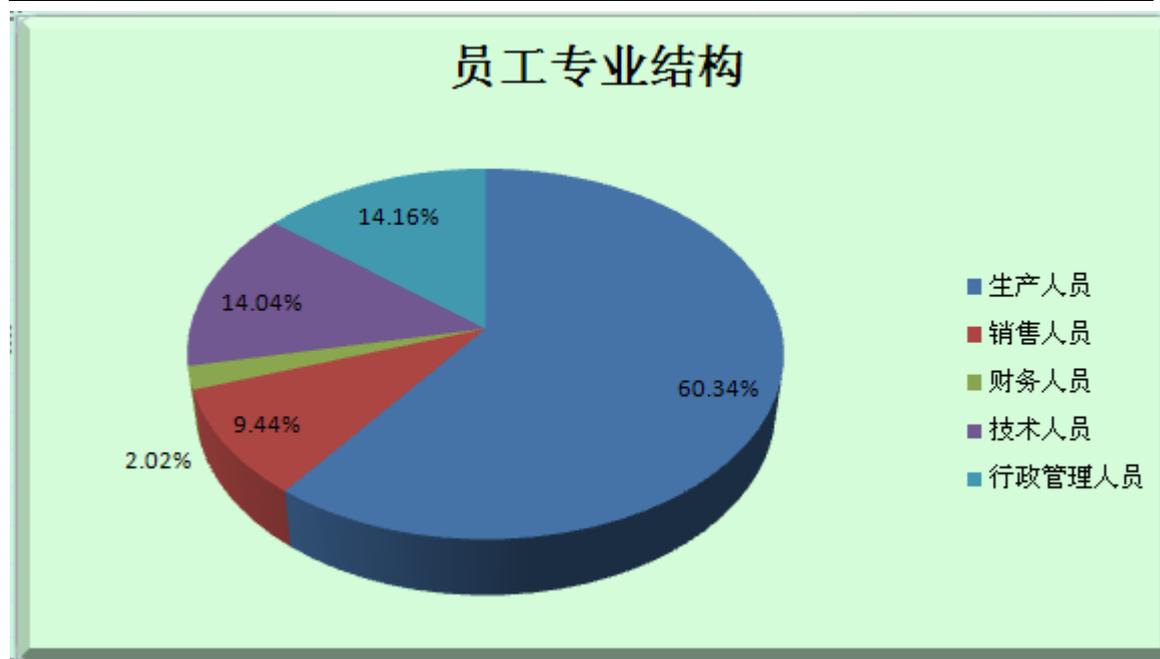
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔺春林	独立董事	离任	2012年12月18日	蔺春林董事于2012年12月18日向公司提交了辞职报告，由于蔺春林董事的辞职导致公司独立董事人数不符合相关规定，因此蔺春林董事一直履职到2014年4月24日公司修改了董事会人数为止。
王玉忠	董事	离任	2013年04月03日	因个人原因辞去董事职务。
徐秋元	副总经理	聘任	2013年04月24日	

五、公司员工情况

截至本报告期末，公司在职员工为890人，没有需要承担费用的离退休职工。

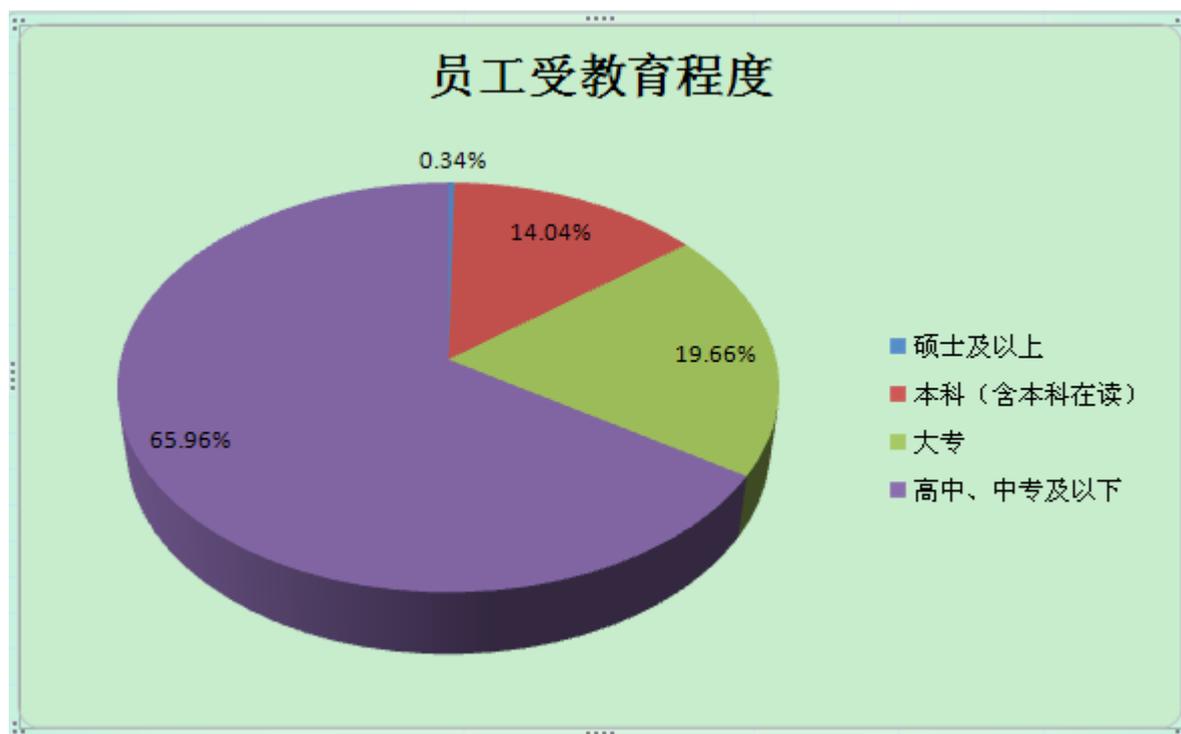
一、员工专业结构

专业类别	员工人数	占总人数比例%
生产人员	537	60.34
销售人员	84	9.44
财务人员	18	2.02
技术人员	125	14.04
行政管理人员	126	14.16
合计	890	100.00



二、员工受教育程度

学历类别	员工人数	占总人数比例%
硕士及以上	3	0.34
本科（含本科在读）	125	14.04
大专	175	19.66
高中、中专及以下	587	65.96
合计	890	100.00



三、薪酬政策

报告期内除销售人员外，公司其他员工的工资依据公司的《工资管理制度》和《员工绩效考核办法》的规定进行发放；销售人员工资依据《销售考核办法》的规定进行发放。

四、培训计划

为提高公司员工的整体素质和工作效率，公司每年初由人力资源根据各部门对下一年的培训需求制定年度培训计划。报告期内，各项培训工作均已根据计划的要求顺利完成。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

报告期内，公司根据上述相关法律法规的规定，对下列制度进行了制订或修订：

制度名称	修订时间	审议会议	披露媒体
《公司章程》	2013-04-23	2013年第一次临时股东大会	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《公司章程》	2013-07-10	2013年第二次临时股东大会	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《公司章程》	2013-09-13	2013年第三次临时股东大会	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《对外投资、担保、借贷管理制度》	2013-05-14	2012年度股东大会	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

1、关于股东与股东大会

报告期内公司共召开4次股东大会，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司治理准则》等法律、法规的规定和公司《章程》、《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会召集、召开、表决程序，聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使权利。

2、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，报告期内由于部分董事提出辞职，经公司2013年第一次临时股东大会审议通过后，董事会成员由原来的十一名改为九名，其中董事长一人，副董事长一人，独立董事三人。董事任期届满，连选可以连任。董事会设董事会秘书，董事会秘书是公司高级管理人员，对董事会负责。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，报告期内公司共召开7次董事会，本公司董事会按照《公司法》、公司《章程》、《董事会议事规则》等有关规定召开并审议相关议案，规范运作。

报告期内，公司董事长积极推动公司内部各项制度的制定和完善，加强董事会建设，确保董事会会议依法正常召集和召开。董事长没有从事过超越其职权范围的行为，积极督促董事会决议的执行，及时将有关情况告知其他董事，保证独立董事和董事会秘书的知情权，为他们提供了发挥作用的平台，为其行使职能和发挥作用提供了保障。健全了公司的风险防范机制，为公司稳健发展提供了有力的保障。

3、关于监事和监事会

公司监事会由七名监事组成，其中股东代表四名，职工代表三名。报告期内公司共召开了4次监事会，公司监事会严格按照《公司法》、公司《章程》和《监事会议事规则》的选任程序选举监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求，公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务状况、关联交易、重大事项以及董事、总经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监

督，并发表意见。

4、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，损害公司或其它股东的合法权益。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了分开独立，不存在控股股东占用公司资金的情形，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了完善的人力资源管理体系。公司董事会、监事会能够严格按照规定向股东大会报告履行职责的情况，公司正在逐步建立完善董事、监事及高级管理人员绩效评价体系，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。

6、关于信息披露和投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》、证监会和交易所的信息披露规定等法律、法规、规则以及公司章程的规定，认真履行公司的信息披露义务，及时公告公司在涉及重要生产经营、重大投资、重要财务决策等方面的事项。本公司董事会负责公司信息披露和承担相应的责任；公司董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，保证信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。董事会秘书、证券事务代表同时加强与证券监管部门及证券交易所的联系，解答投资者的有关问题；指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的媒体，为了加强与投资者的沟通，在公司网站上设立了投资者关系栏目，并明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。对有意参观本公司的投资者和机构研究员，公司董事会秘书和证券事务代表负责统一安排和接待，报告期内未发生接待机构投资者或研究员调研情况。

7、关于内部审计制度的建立和执行情况

公司设立了内部审计部门并制定了《内部审计制度》，对内审部的人员构成、职责权限、审计工作程序等进行了详细规定。

审计部对审计委员会负责，向审计委员会报告工作，行使审计监督权，依法检查公司会计账目及其相关资产，对财务收支的真实性、合法性、有效性进行监督和评价，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。在强化内部控制、改善经营管理、提高经济效益等方面，公司审计部发挥了重要作用。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司根据《内幕信息知情人登记备案制度》。在发生涉及内幕信息的第一时间，组织相关内幕知情人填写《内幕信息知情人员档案》，经有关人员对该档案进行审核后，向其告知作为内幕知情人的权利和义务。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 14 日	《2012 年度报告及其摘要》《2012 年度董事会工作报告》《2012 年度监事会工作报告》《2012 年度财务决算报告》《2012 年度利润分配预案》《关于 2013 年度向金融机构申请不超过 7 亿元综合授信额度的议案》《关于续聘公司 2013 年度审计机构的议案》《关于修订〈对外投资、担保、借贷管理制度〉的议案》	会议以记名投票表决与网络投票表决相结合的方式审议通过了上述所有议案。	2013 年 05 月 15 日	该次会议公告编号为：2013-016（临）；公告名称为：2012 年度股东大会决议公告；于 2013 年 5 月 15 日刊登在巨潮咨询网（ www.cninfo.com.cn ）和《中国证券报》、《证券时报》上。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 04 月 23 日	《关于修改公司〈章程〉的议案》	会议以记名投票表决方式审议通过了上述所有议案。	2013 年 04 月 24 日	该次会议公告编号为：2013-008（临）；公告名称为：2013 年第一次临时股东大会决议公告；于 2013 年 4 月 24 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮咨询网（ www.cninfo.com.cn ）上。
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 07 月 10 日	《关于修改公司〈章程〉的议案》	会议以记名投票表决方式审议通过了上述所有议案。	2013 年 07 月 11 日	该次会议公告编号为：2013-021（临）；公告名称为：2013 年第二次临时股东大会决议公告；于 2013 年 7 月 11 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮咨询网（ www.cninfo.com.cn ）上。
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 09 月 13 日	《关于修改经营范围既修改章程的议案》	会议以记名投票表决方式审议通过了上述所有议案。	2013 年 09 月 16 日	该次会议公告编号为：2013-029（临）；公告名称为：2013 年第二次临时股东大会决议公告；于 2013 年 9 月 16 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮咨询网（ www.cninfo.com.cn ）上。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈奎	7	0	6	1	0	否
王秋潮	7	1	6	0	0	否
赵敏	7	1	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

一、董事会审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会第四届审计委员会共召开了4次会议，分别对公司审计部2013年每季度的审计工作情况进行了总结和分析，并及时向董事会作了汇报。同时，与天健会计师事务所就2012年度报告审计工作进行了充分的沟通。

二、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会第四届薪酬与考核委员会根据公司《高级管理人员薪酬方案及考核办法》的规定，对公司2013年度的董事、监事和高级管理人员的基本薪酬事项进行审核并提交董事会审议发放。

三、董事会提名委员会的履职情况

报告期内，公司董事会第四届提名委员会召开了第二、三次会议，就公司董事会组成人数的调整及聘任副总经理进行了筹划审议和审查。

四、董事会战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会第四届战略委员会召开了第三、四次会议，针对公司营销架构的调整和与第三方开展投资合作事宜进行了讨论。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司具有独立完整的业务和独立面向市场自主经营的能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东：

1、业务独立情况本公司是由三变集团作为主发起人，将与主业相关的经营性资产投入，联合其他发起人共同发起设立，其他发起人均以现金投入。公司拥有独立的采购、生产、销售、管理、研发体系，独立面向市场，自主经营，不依赖股东及其他关联方进行生产经营，业务完全独立于股东单位和其他关联方。本公司大股东已不从事变压器生产和销售业务，目前从事对外投资的股权管理。公司其他发起人股东所从事的业务均与本公司不同。为了进一步保障公司中小股东利益，本公司控股股东浙江三变集团有限公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。

2、资产独立情况本公司设立时，公司大股东浙江三变集团有限公司将所有与变压器研发、生产、销售相关的经营性资产完整投入，并办理了产权过户手续。股份公司设立后，本公司拥有完整而独立的资产，所有与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产、特许经营权等均进入本公司。

3、人员独立情况（1）本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作并领取报酬，目前并无在持有本公司 5% 以上股份的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外其他行政职务的情况，亦没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。（2）本公司董事、监事及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东单位超越本公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情形。（3）本公司已建立独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，由公司管理部负责公司员工的聘任、考核和奖惩，本公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面独立。

4、机构独立情况公司拥有独立于控股股东的生产经营场所和生产经营机构，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情形。公司机构设置方案不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。公司控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系，股东单位依照《公司法》和公司章程的规定推举董事参与公司的管理，并不直接干预公司的生产经营活动。

5、财务独立情况在财务方面，本公司拥有自己独立的银行账户，办理了纳税登记，独立申报纳税。公司设有独立的财务会计部门，建立了包括《财务部工作手册》、《会计管理制度》、《会计电算化管理细则》、《资产管理细则》、《票据管理细则》、《财务人员岗位责任制》、《资金决策管理办法》等在内的独立会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，财务人员无兼职情况。

七、同业竞争情况

无

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司的高级管理人员和兼任高级管理人员的董事依据第四届董事会第十八次会议审议通过的《高级管理人员薪酬议案及考核方法》进行考核后，提交公司董事会审议。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规和公司规章制度的要求,积极健全和完善内部控制制度,及时检查和监督内部控制制度的运行情况,促进了公司的规范运作和健康发展。

二、董事会关于内部控制责任的声明

经认真核查,董事会对公司内部控制责任发表声明:公司现有控制体系和控制制度得到了有效执行,其完整性、合理性、有效性不存在重大缺陷,基本符合有关法规和证券监管部门的要求。公司内部控制的各个方面规范、严格、充分、有效,发挥了较好的控制与防范作用。随着国家法律法规的逐步深化完善和不断发展的需要,公司将进一步建立健全和深化内控制度。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司财务部按照《公司法》、《会计法》、和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定,制订并完善了财务管理的相关制度,制定了较为完善的凭证与记录的控制程序,明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序,在财务管理方面和财务核算方面设置了较为合理的岗位和职责权限,并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014年04月25日
内部控制自我评价报告全文披露索引	2014年4月25日《2013年度内部控制自我评价报告》全文刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
三变科技公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于2013年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。本结论是在受到审计报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014年04月25日
内部控制审计报告全文披露索引	2014年4月25日《内部控制审计报告》全文刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2010 年 4 月 19 日经第三届董事会第十九次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等事项。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 23 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2014）3798 号
注册会计师姓名	严善明、丁锡锋

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2014）3798号

三变科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的三变科技股份有限公司（以下简称三变科技公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是三变科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，三变科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三变科技公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：严善明

中国 杭州

中国注册会计师：丁锡锋

二〇一四年四月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：三变科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	64,111,222.86	142,349,327.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	165,600.00	241,700.00
应收票据		96,000.00
应收账款	396,047,936.12	363,940,176.57
预付款项	12,099,844.17	14,443,240.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,513,853.58	13,802,905.94
买入返售金融资产		
存货	272,190,588.37	222,336,969.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,101,105.82	
流动资产合计	766,230,150.92	757,210,320.85
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	22,069,883.69	21,590,186.94
投资性房地产		28,969,150.85
固定资产	222,148,920.86	217,732,990.53
在建工程	14,720,408.10	

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	55,436,969.23	21,244,981.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	314,376,181.88	289,537,309.75
资产总计	1,080,606,332.80	1,046,747,630.60
流动负债：		
短期借款	219,500,000.00	308,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	40,002,450.00	3,000,000.00
应付账款	234,702,677.99	164,051,665.78
预收款项	40,081,068.01	39,235,188.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,426,664.32	8,201,144.87
应交税费	2,920,294.63	2,005,084.37
应付利息	2,987,898.89	6,067,332.42
应付股利		
其他应付款	46,818,295.42	40,514,913.72
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	12,000,000.00
其他流动负债		8,100,000.00

流动负债合计	610,439,349.26	591,975,330.12
非流动负债：		
长期借款		10,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,100,000.00	
非流动负债合计	8,100,000.00	10,000,000.00
负债合计	618,539,349.26	601,975,330.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	201,600,000.00	112,000,000.00
资本公积	69,150,900.00	158,750,900.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,380,544.14	30,441,248.94
一般风险准备		
未分配利润	158,935,539.40	143,580,151.54
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	462,066,983.54	444,772,300.48
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	462,066,983.54	444,772,300.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,080,606,332.80	1,046,747,630.60

法定代表人：卢旭日

主管会计工作负责人：卢旭日

会计机构负责人：章日江

2、母公司资产负债表

编制单位：三变科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	63,466,800.36	132,349,327.64
交易性金融资产	165,600.00	241,700.00
应收票据		96,000.00

应收账款	395,987,638.24	363,940,176.57
预付款项	9,022,444.17	14,443,240.93
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,513,853.58	13,802,905.94
存货	272,190,588.37	222,336,969.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,001,016.50	
流动资产合计	762,347,941.22	747,210,320.85
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,069,883.69	31,590,186.94
投资性房地产		28,969,150.85
固定资产	222,148,920.86	217,732,990.53
在建工程	14,720,408.10	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	55,436,969.23	21,244,981.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	324,376,181.88	299,537,309.75
资产总计	1,086,724,123.10	1,046,747,630.60
流动负债：		
短期借款	219,500,000.00	308,800,000.00
交易性金融负债		
应付票据	40,002,450.00	3,000,000.00
应付账款	234,473,282.87	164,051,665.78

预收款项	40,081,068.01	39,235,188.96
应付职工薪酬	13,426,664.32	8,201,144.87
应交税费	2,920,294.63	2,005,084.37
应付利息	2,987,898.89	6,067,332.42
应付股利		
其他应付款	53,307,211.89	40,514,913.72
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	12,000,000.00
其他流动负债		8,100,000.00
流动负债合计	616,698,870.61	591,975,330.12
非流动负债：		
长期借款		10,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,100,000.00	
非流动负债合计	8,100,000.00	10,000,000.00
负债合计	624,798,870.61	601,975,330.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	201,600,000.00	112,000,000.00
资本公积	69,150,900.00	158,750,900.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,380,544.14	30,441,248.94
一般风险准备		
未分配利润	158,793,808.35	143,580,151.54
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	461,925,252.49	444,772,300.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,086,724,123.10	1,046,747,630.60

法定代表人：卢旭日

主管会计工作负责人：卢旭日

会计机构负责人：章日江

3、合并利润表

编制单位：三变科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	921,134,082.43	838,075,893.30
其中：营业收入	921,134,082.43	838,075,893.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	907,487,126.19	837,357,367.95
其中：营业成本	692,269,976.41	652,847,707.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,651,373.00	4,372,205.66
销售费用	118,674,995.81	94,609,248.19
管理费用	70,035,465.62	61,758,028.93
财务费用	15,339,782.26	21,527,575.61
资产减值损失	7,515,533.09	2,242,601.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	165,600.00	241,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5,067,893.31	2,578,174.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,687,696.75	2,613,600.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,880,449.55	3,538,399.89
加：营业外收入	2,838,354.77	3,728,931.54
减：营业外支出	2,184,121.26	1,391,959.70
其中：非流动资产处置损失	368,789.42	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,534,683.06	5,875,371.73
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,534,683.06	5,875,371.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	19,534,683.06	5,875,371.73

少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.03
（二）稀释每股收益	0.1	0.03
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	19,534,683.06	5,875,371.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,534,683.06	5,875,371.73
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：卢旭日

主管会计工作负责人：卢旭日

会计机构负责人：章日江

4、母公司利润表

编制单位：三变科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	919,453,544.03	838,075,893.30
减：营业成本	690,780,083.29	652,847,707.80
营业税金及附加	3,651,373.00	4,372,205.66
销售费用	118,673,460.18	94,609,248.19
管理费用	70,027,308.89	61,758,028.93
财务费用	15,306,002.80	21,527,575.61
资产减值损失	7,512,359.51	2,242,601.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	165,600.00	241,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5,067,893.31	2,578,174.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,687,696.75	2,613,600.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,736,449.67	3,538,399.89
加：营业外收入	2,838,354.77	3,728,931.54
减：营业外支出	2,181,852.43	1,391,959.70
其中：非流动资产处置损失	368,789.42	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,392,952.01	5,875,371.73
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,392,952.01	5,875,371.73
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.03
（二）稀释每股收益	0.1	0.03

六、其他综合收益		
七、综合收益总额	19,392,952.01	5,875,371.73

法定代表人：卢旭日

主管会计工作负责人：卢旭日

会计机构负责人：章日江

5、合并现金流量表

编制单位：三变科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,050,629,867.48	1,021,287,440.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,253,189.28	2,764,518.59
收到其他与经营活动有关的现金	53,787,509.97	174,788,752.53
经营活动现金流入小计	1,108,670,566.73	1,198,840,711.51
购买商品、接受劳务支付的现金	732,799,885.39	683,720,529.64
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	55,374,590.81	42,290,104.93
支付的各项税费	38,832,413.00	53,871,643.98
支付其他与经营活动有关的现金	215,397,260.99	281,233,209.63
经营活动现金流出小计	1,042,404,150.19	1,061,115,488.18
经营活动产生的现金流量净额	66,266,416.54	137,725,223.33

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,068,751.44	16,979,416.96
取得投资收益所收到的现金	4,270,500.00	2,208,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	454,551.25	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
投资活动现金流入小计	20,793,802.69	19,187,416.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,158,006.71	8,653,243.31
投资支付的现金	14,509,354.88	16,986,042.98
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	59,667,361.59	25,639,286.29
投资活动产生的现金流量净额	-38,873,558.90	-6,451,869.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	347,500,000.00	658,823,014.35
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	115,000,000.00	58,500,000.00
筹资活动现金流入小计	462,500,000.00	717,323,014.35
偿还债务支付的现金	448,800,000.00	675,808,989.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,947,621.95	16,840,551.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	44,000,000.00	129,500,000.00
筹资活动现金流出小计	513,747,621.95	822,149,540.66
筹资活动产生的现金流量净额	-51,247,621.95	-104,826,526.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-769,980.44	-337,011.58
五、现金及现金等价物净增加额	-24,624,744.75	26,109,816.11
加：期初现金及现金等价物余额	55,224,436.97	29,114,620.86
六、期末现金及现金等价物余额	30,599,692.22	55,224,436.97

法定代表人：卢旭日

主管会计工作负责人：卢旭日

会计机构负责人：章日江

6、母公司现金流量表

编制单位：三变科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,049,012,800.54	1,021,287,440.39
收到的税费返还	4,253,189.28	2,764,518.59
收到其他与经营活动有关的现金	59,276,426.44	174,788,752.53
经营活动现金流入小计	1,112,542,416.26	1,198,840,711.51
购买商品、接受劳务支付的现金	728,361,898.07	683,720,529.64
支付给职工以及为职工支付的现金	55,374,590.81	42,290,104.93
支付的各项税费	38,829,463.53	53,871,643.98
支付其他与经营活动有关的现金	214,227,837.96	281,233,209.63
经营活动现金流出小计	1,036,793,790.37	1,061,115,488.18
经营活动产生的现金流量净额	75,748,625.89	137,725,223.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,068,751.44	16,979,416.96
取得投资收益所收到的现金	4,270,500.00	2,208,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	454,551.25	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
投资活动现金流入小计	20,793,802.69	19,187,416.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,158,006.71	8,653,243.31
投资支付的现金	14,509,354.88	26,986,042.98
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	59,667,361.59	35,639,286.29
投资活动产生的现金流量净额	-38,873,558.90	-16,451,869.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	347,500,000.00	658,823,014.35
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	115,000,000.00	58,500,000.00
筹资活动现金流入小计	462,500,000.00	717,323,014.35

偿还债务支付的现金	448,800,000.00	675,808,989.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,947,621.95	16,840,551.56
支付其他与筹资活动有关的现金	44,000,000.00	129,500,000.00
筹资活动现金流出小计	513,747,621.95	822,149,540.66
筹资活动产生的现金流量净额	-51,247,621.95	-104,826,526.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-735,668.29	-337,011.58
五、现金及现金等价物净增加额	-15,108,223.25	16,109,816.11
加：期初现金及现金等价物余额	45,224,436.97	29,114,620.86
六、期末现金及现金等价物余额	30,116,213.72	45,224,436.97

法定代表人：卢旭日

主管会计工作负责人：卢旭日

会计机构负责人：章日江

7、合并所有者权益变动表

编制单位：三变科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	112,000,000.00	158,750,900.00			30,441,248.94		143,580,151.54		444,772,300.48	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	112,000,000.00	158,750,900.00			30,441,248.94		143,580,151.54		444,772,300.48	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	89,600,000.00	-89,600,000.00			1,939,295.20		15,355,387.86		17,294,683.06	
(一) 净利润							19,534,683.06		19,534,683.06	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							19,534,683.06		19,534,683.06	
(三) 所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					1,939,295.20		-4,179,295.20			-2,240,000.00
1. 提取盈余公积					1,939,295.20		-1,939,295.20			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-2,240,000.00			-2,240,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	89,600,000.00	-89,600,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	89,600,000.00	-89,600,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	201,600,000.00	69,150,900.00			32,380,544.14		158,935,539.40			462,066,983.54

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	112,000,000.00	158,750,900.00			29,853,711.77		138,292,316.98			438,896,928.75
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	112,000,000.00	158,750,900.00			29,853,711.77		138,292,316.98		438,896,928.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					587,537.17		5,287,834.56		5,875,371.73
（一）净利润							5,875,371.73		5,875,371.73
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							5,875,371.73		5,875,371.73
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					587,537.17		-587,537.17		
1. 提取盈余公积					587,537.17		-587,537.17		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	112,000,000.00	158,750,900.00			30,441,248.94		143,580,151.54		444,772,300.48
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------

法定代表人：卢旭日

主管会计工作负责人：卢旭日

会计机构负责人：章日江

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：三变科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	112,000,000.00	158,750,900.00			30,441,248.94		143,580,151.54	444,772,300.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	112,000,000.00	158,750,900.00			30,441,248.94		143,580,151.54	444,772,300.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	89,600,000.00	-89,600,000.00			1,939,295.20		15,213,656.81	17,152,952.01
（一）净利润							19,392,952.01	19,392,952.01
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							19,392,952.01	19,392,952.01
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,939,295.20		-4,179,295.20	-2,240,000.00
1. 提取盈余公积					1,939,295.20		-1,939,295.20	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-2,240,000.00	-2,240,000.00

							00	00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	89,600,000.00	-89,600,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	89,600,000.00	-89,600,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	201,600,000.00	69,150,900.00			32,380,544.14		158,793,808.35	461,925,252.49

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	112,000,000.00	158,750,900.00			29,853,711.77		138,292,316.98	438,896,928.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	112,000,000.00	158,750,900.00			29,853,711.77		138,292,316.98	438,896,928.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					587,537.17		5,287,834.56	5,875,371.73
(一) 净利润							5,875,371.73	5,875,371.73
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							5,875,371.73	5,875,371.73
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					587,537.17		-587,537.17	
1. 提取盈余公积					587,537.17		-587,537.17	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	112,000,000.00	158,750,900.00			30,441,248.94		143,580,151.54	444,772,300.48

法定代表人：卢旭日

主管会计工作负责人：卢旭日

会计机构负责人：章日江

三、公司基本情况

三变科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府上市工作领导小组批准，由浙江三变集团有限公司、台州市能源开发有限公司、乐清市电力实业有限总公司、嵊州市光宇实业有限公司、宁海县雁苍山电力建设有限公司、台州宏兴电力发展有限公司、宁波理工监测设备股份有限公司及自然人张兴祥、卢旭日、朱峰、沈民干、叶光雷、章初阳、郑采莲和何镇浩共同发起设立，于2001年12月29日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330000000007187的《企业法人营业执照》。现有注册资本20,160万元，股份总数20,160万股（每股面值1元），其中有限售条件的股份14,531,042股，无限售条件股份187,068,958股。公司股票已于2007年2月8日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属工业制造行业。经营范围：许可经营项目：对外承包工程。一般经营项目：变压器、电机、电抗器、低压成套电器设备、输变电设备的生产、维修、保养和销售，化工产品（不含危险品）制造，工程安装，技术咨询，自有房屋租赁，国内货运代理及咨询服务，经营进出口业务。主要产品：油浸式变压器、组合变压器、干式变压器。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法；金融资产转移的确认依据和计量方法；金融负债终止确认条件；金融资产和金融负债的公允价值确定方法，包括因继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法；金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法。

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查,若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%(含50%)或低于其成本持续时间超过12个月(含12个月)的,则表明其发生减值;若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的,或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月)但未超过12个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定;“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定,除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资,采用如下方法确定公允价值:

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价,应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值;

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价,应按以下公式确定该股票的价值:

$$FV=C+(P-C)\times(D_1-D_r)/D_1$$

其中:

FV为估值日该可供出售权益工具的公允价值;

C为该可供出售权益工具的初始取得成本(因权益业务导致市场价格除权时,应于除权日对其初始取得成本作相应调整);

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价;

D_1 为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数;

D_r 为估值日剩余限售期,即估值日至限售期结束所含的交易所的交易天数(不含估值日当天)

可供出售金融资产发生减值时,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

坏账的确认标准:凡因债务人破产,依据法律清偿后确实无法收回的应收款项;债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回的应收款项;债务人逾期三年未能履行偿债义务,经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项。坏账准备的计提方法:期末根据应收款项(包括应收账款和其他应收款)的余额按账龄分析法计提坏账准备,并记入当期损益。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 500 万元以上(含 500 万元)且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资**(1) 投资成本的确定**

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	8-35	3-5%	12.125-2.714%
机器设备	5-10	3-5%	19.400-9.500%
电子设备	3-5	3-5%	13.857-8.636%
运输设备	6-10	3-5%	16.167-9.500%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
管理软件	5	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

21、政府补助

(1) 类型

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本期合并范围未发生变更。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

[注]：本公司按15%的税率计缴，子公司浙江三变进出口有限公司按25%的税率计缴。

2、税收优惠及批文

根据浙科发高[2011]263号《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》，公司于2011年12月通过高新技术企业复审，有效期三年。企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日。本公司2013年企业所得税按15%税率计缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
浙江三变进出口有限公司[注]	全资子公司	浙江三门	商业	1000万元	自营或代理货物、电力技术的进出口。	06057607-9

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
浙江三变进出口有限公司	1,000万元		100.00	100.00	是

[注]：以下简称三变进出口公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江三变进出口有限公司	全资子公司	浙江三门	商业	1000000	自营或代理货物、电力	10,000,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,693.63	--	--	7,168.02
人民币	--	--	1,693.63	--	--	7,168.02
银行存款：	--	--	30,597,998.59	--	--	55,217,268.95
人民币	--	--	30,095,167.94	--	--	55,211,693.81
美元	82,468.32	6.0969	502,801.10	882.34	6.2855	5,545.95
欧元	3.51	8.4189	29.55	3.51	8.3176	29.19
其他货币资金：	--	--	33,511,530.64	--	--	87,124,890.67
人民币	--	--	33,511,530.64	--	--	87,124,890.67
合计	--	--	64,111,222.86	--	--	142,349,327.64

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其他货币资金期末余额包含用于开具银行承兑汇票的保证金存款为12,000,735.00元、保函保证金存款为20,466,711.57元、期货保证金存款为1,044,084.07元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	165,600.00	241,700.00
合计	165,600.00	241,700.00

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	96,000.00
合计		96,000.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
大唐电信科技股份有限公司	2013 年 09 月 17 日	2014 年 03 月 17 日	5,000,000.00	
龙源电力集团股份有限公司	2013 年 10 月 23 日	2014 年 04 月 22 日	5,000,000.00	
杭州华辰电力控制工程有限公司	2013 年 12 月 25 日	2014 年 06 月 25 日	3,060,000.00	
常州亿晶光电科技有限公司	2013 年 07 月 22 日	2014 年 01 月 22 日	3,000,000.00	
山东丽鹏股份有限公司	2013 年 09 月 26 日	2014 年 03 月 26 日	3,000,000.00	
合计	--	--	19,060,000.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	430,486,372.69	100%	34,438,436.57	8%	401,339,602.56	100%	37,399,425.99	9.32%
组合小计	430,486,372.69	100%	34,438,436.57	8%	401,339,602.56	100%	37,399,425.99	9.32%
合计	430,486,372.69	--	34,438,436.57	--	401,339,602.56	--	37,399,425.99	--

应收账款种类的说明

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	363,295,792.14	84.39%	18,164,789.61		306,691,275.33	76.42%	15,334,563.77	

1 年以内小计	363,295,792.14	84.39%	18,164,789.61	306,691,275.33	76.42%	15,334,563.77
1 至 2 年	30,732,116.53	7.14%	3,073,211.65	45,057,812.97	11.23%	4,505,781.30
2 至 3 年	17,081,141.24	3.97%	3,416,228.24	30,631,349.89	7.63%	6,126,269.98
3 年以上	19,377,322.78	4.5%	9,784,207.07	18,959,164.37	4.72%	11,432,810.94
3 至 4 年	9,732,566.02	2.26%	2,919,769.81	10,132,719.60	2.52%	3,039,815.88
4 至 5 年	5,560,639.00	1.29%	2,780,319.50	866,899.42	0.22%	433,449.71
5 年以上	4,084,117.76	0.95%	4,084,117.76	7,959,545.35	1.98%	7,959,545.35
合计	430,486,372.69	--	34,438,436.57	401,339,602.56	--	37,399,425.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
明细单位汇总	货款	2013 年 11 月 12 日	530,637.00	无法收回款项	否
合计	--	--	530,637.00	--	--

应收账款核销说明

长期应收款无法收回。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
国家电网浙江省电力公司	非关联方	26,563,006.00	1 年以内	6.17%
振发新能源科技有限公司	非关联方	16,833,350.00	1 年以内	3.91%
哈密烟墩天润风电有限公司	非关联方	15,920,000.00	1 年以内	3.7%
新疆天富热电股份有限公司	非关联方	14,441,070.00	1 年以内	3.35%
河南电力实业集团有限公司	非关联方	12,138,515.20	1 年以内	2.82%
合计	--	85,895,941.20	--	19.95%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	20,995,841.33	95.13%	2,481,987.75	11.82%	15,656,039.43	93.57%	1,853,133.49	11.84%
组合小计	20,995,841.33	95.13%	2,481,987.75	11.82%	15,656,039.43	93.57%	1,853,133.49	11.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,075,000.00	4.87%	1,075,000.00	100%	1,075,000.00	6.43%	1,075,000.00	100%
合计	22,070,841.33	--	3,556,987.75	--	16,731,039.43	--	2,928,133.49	--

其他应收款种类的说明

相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	17,165,099.69	81.75%	858,254.98	10,265,577.01	65.57%	513,278.85
1 年以内小计	17,165,099.69	81.75%	858,254.98	10,265,577.01	65.57%	513,278.85
1 至 2 年	2,011,891.65	9.58%	201,189.16	2,912,672.01	18.6%	291,267.20
2 至 3 年	221,609.15	1.06%	44,321.83	547,092.77	3.49%	109,418.55
3 年以上	1,597,240.84	7.61%	1,378,221.78	1,930,697.64	12.34%	939,168.89
3 至 4 年	303,893.20	1.45%	91,167.96	443,969.64	2.84%	133,190.89
4 至 5 年	12,587.64	0.06%	6,293.82	1,361,500.00	8.7%	680,750.00
5 年以上	1,280,760.00	6.1%	1,280,760.00	125,228.00	0.8%	125,228.00
合计	20,995,841.33	--	2,481,987.75	15,656,039.43	--	1,853,133.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
三门方都大酒店	1,075,000.00	1,075,000.00	100%	账龄 4-5 年且估计无法收回
合计	1,075,000.00	1,075,000.00	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中国电能成套设备有限公司	非关联方	1,662,060.00	1 年以内	7.53%
华能招标有限公司	非关联方	1,300,286.00	1 年以内	5.89%
三门方都大酒店	非关联方	1,075,000.00	4-5 年	4.87%
上海宝华国际招标有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	4.53%
国网物资有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	4.53%
合计	--	6,037,346.00	--	27.35%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,062,525.69	99.69%	14,399,884.49	99.7%
1 至 2 年	69.61	0%	24,246.66	0.17%
2 至 3 年	20,759.10	0.17%	19,109.78	0.13%
3 年以上	16,489.77	0.14%		
合计	12,099,844.17	--	14,443,240.93	--

预付款项账龄的说明

账龄超过1年的预付款项主要为零星材料采购。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广东亿键绿色住宅材料工业有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	预付材料款

聊城鑫大变压器有限公司	非关联方	2,613,000.27	1 年以内	预付材料款
上海汉存电气科技有限公司	非关联方	1,191,132.00	1 年以内	预付材料款
北京天威瑞恒高压套管有限公司	非关联方	665,952.00	1 年以内	预付材料款
乐清市天匡电器有限公司	非关联方	532,158.39	1 年以内	预付材料款
合计	--	8,002,242.66	--	--

预付款项主要单位的说明

期末无预付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

（3）预付款项的说明

预付款项系主要原材料价格波动较大，采购在下订单时较多采用预付货款结算方式。

7、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,710,220.03		43,710,220.03	37,301,222.38		37,301,222.38
在产品	30,976,660.78		30,976,660.78	30,756,085.46		30,756,085.46
库存商品	209,247,493.60	11,743,786.04	197,503,707.56	160,212,313.43	5,932,651.50	154,279,661.93
合计	283,934,374.41	11,743,786.04	272,190,588.37	228,269,621.27	5,932,651.50	222,336,969.77

（2）存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	5,932,651.50	9,317,031.25		3,505,896.71	11,743,786.04
合计	5,932,651.50	9,317,031.25		3,505,896.71	11,743,786.04

（3）存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。		
在产品	存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。		

存货的说明

本期减少系原计提存货跌价准备的存货因生产领用或销售而相应转销所致。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴的企业所得税	3,001,016.50	
待抵扣增值税进项税额	100,089.32	
合计	3,101,105.82	

其他流动资产说明

根据2013年度报表利润情况先预缴企业所得税，在2014年5月份汇算清缴。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
三门县三变小额贷款股份有限公司[注]	17.25%	17.25%	145,843,884.93	41,815,573.65	104,028,311.28	24,239,030.24	15,580,850.75

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
三变小额贷款公司	权益法	13,800,000.00	17,465,186.94	479,696.75	17,944,883.69	17.25%	17.25%				2,208,000.00
浙江三门银座村镇银行股份有限公司	成本法	4,125,000.00	4,125,000.00		4,125,000.00	4.13%	4.13%				2,062,500.00
合计	--	17,925,000.00	21,590,186.94	479,696.75	22,069,883.69	--	--	--			4,270,500.00

11、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	46,637,224.99		46,637,224.99	
1.房屋、建筑物	33,568,968.17		33,568,968.17	
2.土地使用权	13,068,256.82		13,068,256.82	
二、累计折旧和累计摊销合计	17,668,074.14	621,398.60	18,289,472.74	
1.房屋、建筑物	14,783,442.42	512,132.25	15,295,574.67	
2.土地使用权	2,884,631.72	109,266.35	2,993,898.07	
三、投资性房地产账面净值合计	28,969,150.85	-621,398.60	28,347,752.25	
1.房屋、建筑物	18,785,525.75	-512,132.25	18,273,393.50	
2.土地使用权	10,183,625.10	-109,266.35	10,074,358.75	
五、投资性房地产账面价值合计	28,969,150.85	-621,398.60	28,347,752.25	
1.房屋、建筑物	18,785,525.75	-512,132.25	18,273,393.50	
2.土地使用权	10,183,625.10	-109,266.35	10,074,358.75	

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	621,398.60
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	334,677,342.61	38,731,851.82	2,629,032.06	370,780,162.37	
其中：房屋及建筑物	182,431,042.12	35,384,272.78		217,815,314.90	
机器设备	113,633,148.68	1,742,120.94	1,735,106.64	113,640,162.98	
运输工具	26,103,682.66	1,412,982.65	882,549.39	26,634,115.92	
通用设备	12,509,469.15	192,475.45	11,376.03	12,690,568.57	
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	116,944,352.08	15,295,574.67	18,576,307.18	2,184,992.42	148,631,241.51
其中：房屋及建筑物	20,027,482.07	15,295,574.67	5,728,362.72		41,051,419.46
机器设备	72,923,585.19		9,643,377.74	1,499,080.77	81,067,882.16
运输工具	16,713,123.50		2,126,760.88	674,876.90	18,165,007.48

通用设备	7,280,161.32		1,077,805.84	11,034.75	8,346,932.41
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	217,732,990.53		--		222,148,920.86
其中：房屋及建筑物	162,403,560.05		--		176,763,895.44
机器设备	40,709,563.49		--		32,572,280.82
运输工具	9,390,559.16		--		8,469,108.44
通用设备	5,229,307.83		--		4,343,636.16
通用设备			--		
五、固定资产账面价值合计	217,732,990.53		--		222,148,920.86
其中：房屋及建筑物	162,403,560.05		--		176,763,895.44
机器设备	40,709,563.49		--		32,572,280.82
运输工具	9,390,559.16		--		8,469,108.44
通用设备	5,229,307.83		--		4,343,636.16

本期折旧额 18,576,307.18 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,815,304.61 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
厂房(账面原值 549.72 万元)	相关资料正在整理中	

固定资产说明

期末，已有账面原值14,490.76万元的固定资产用于债务抵押担保

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
配变厂房工程	13,988,783.61		13,988,783.61			
零星工程	731,624.49		731,624.49			
合计	14,720,408.10		14,720,408.10			

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
配变厂	25,610.0		13,988.7			54.62%	55%				自筹	13,988.7

房工程	00.00		83.61								83.61
零星工程			731,624.49							自筹	731,624.49
合计	25,610,000.00		14,720,408.10			--	--			--	14,720,408.10

在建工程项目变动情况的说明

不适用。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	25,339,861.00	38,009,251.04		63,349,112.04
土地使用权	24,757,361.00	37,855,404.88		62,612,765.88
管理软件	582,500.00	153,846.16		736,346.16
二、累计摊销合计	4,094,879.57	3,817,263.24		7,912,142.81
土地使用权	3,517,029.50	3,786,972.28		7,304,001.78
管理软件	577,850.07	30,290.96		608,141.03
三、无形资产账面净值合计	21,244,981.43	34,191,987.80		55,436,969.23
土地使用权	21,240,331.50	34,068,432.60		55,308,764.10
管理软件	4,649.93	123,555.20		128,205.13
土地使用权				
管理软件				
无形资产账面价值合计	21,244,981.43	34,191,987.80		55,436,969.23
土地使用权	21,240,331.50	34,068,432.60		55,308,764.10
管理软件	4,649.93	123,555.20		128,205.13

本期摊销额 823,365.17 元。

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	40,327,559.48	-1,801,498.16		530,637.00	37,995,424.32
二、存货跌价准备	5,932,651.50	9,317,031.25		3,505,896.71	11,743,786.04
合计	46,260,210.98	7,515,533.09		4,036,533.71	49,739,210.36

资产减值明细情况的说明

无

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	140,500,000.00	279,000,000.00
保证借款	29,000,000.00	19,800,000.00
信用借款	50,000,000.00	10,000,000.00
合计	219,500,000.00	308,800,000.00

短期借款分类的说明

其中中国银行三门支行2,550万元、浦发银行台州分行2,000万元借款同时由浙江省三门浦东电工电器有限公司提供保证担保。

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,002,450.00	3,000,000.00
合计	40,002,450.00	3,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 40,002,450.00 元。

应付票据的说明

无

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	233,264,170.07	162,279,437.12
应付工程设备款	1,438,507.92	1,772,228.66
合计	234,702,677.99	164,051,665.78

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额应付账款

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	40,081,068.01	39,235,188.96
合计	40,081,068.01	39,235,188.96

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额预收款项。

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,186,704.88	51,001,261.67	46,105,210.00	12,082,756.55
二、职工福利费	0.00	3,270,208.42	3,270,208.42	
三、社会保险费	433,195.05	4,299,900.31	4,277,953.25	455,142.11
医疗保险费	196,235.05	1,232,773.16	1,299,266.77	129,741.44
基本养老保险费	126,484.22	2,315,583.52	2,289,109.76	152,957.98
失业保险费	45,525.87	322,084.03	322,036.49	45,573.41
工伤保险费	64,949.91	341,000.05	287,189.52	118,760.44
生育保险费		88,459.55	80,350.71	8,108.84
四、住房公积金		628,923.00	628,923.00	
六、其他	581,244.94	1,466,474.22	1,158,953.50	888,765.66
职工教育经费		502,353.50	502,353.50	
工会经费	581,244.94	964,120.72	656,600.00	888,765.66
合计	8,201,144.87	60,666,767.62	55,441,248.17	13,426,664.32

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 888,765.66 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴已于2014年1季度发放完毕。社会保险费已于2014年1季度上缴。工会经费将于2014年度上缴或支用。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,253,924.73	1,713,665.18
营业税	3,621.22	18,395.22
个人所得税	99,173.51	32,516.15
城市维护建设税	29,904.57	11,749.35
房产税	316,330.71	39,253.91
土地使用税	84,003.40	77,374.62
教育费附加	17,942.76	7,049.62
地方教育附加	11,961.80	4,699.72
水利建设专项资金	103,431.93	100,380.60

合计	2,920,294.63	2,005,084.37
----	--------------	--------------

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	19,555.55	37,889.01
短期借款应付利息	2,968,343.34	6,029,443.41
合计	2,987,898.89	6,067,332.42

应付利息说明

公司本期与部分银行签订的借款协议约定付息方式为到期一次解付。

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	1,186,441.73	6,330,271.63
业务费	27,811,945.47	27,745,573.00
运费	12,803,835.04	4,216,119.76
其他	5,016,073.18	2,222,949.33
合计	46,818,295.42	40,514,913.72

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	10,000,000.00	12,000,000.00
合计	10,000,000.00	12,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	12,000,000.00
合计	10,000,000.00	12,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行三门支行	2010年06月21日	2013年06月21日	人民币元	5.4%				12,000,000.00
工行三门支行	2010年06月21日	2014年06月21日	人民币元	5.4%		10,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	10,000,000.00	--	12,000,000.00

一年内到期的长期借款说明

无

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助		8,100,000.00
合计		8,100,000.00

其他流动负债说明

见其他非流动负债的注1。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

长期借款分类的说明

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行三门支行	2010年06月21日	2014年06月21日	人民币元	5.4%				10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	10,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

无

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	8,100,000.00	
合计	8,100,000.00	

其他非流动负债说明

见注 1

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 1800 万 KVA 电力变压器高效节能项目[注 1]		8,100,000.00	900,000.00		7,200,000.00	与资产相关
变压器研究院项目[注 2]		1,000,000.00	100,000.00		900,000.00	与资产相关
合计		9,100,000.00	1,000,000.00		8,100,000.00	--

[注1]：本期增加系由其他流动负债转列。

[注2]：本期增加系根据《关于2013年第二批省级企业研究院专项资金的通知》（浙财教[2013]239号）文件，本期收到浙江省财政厅下拨的企业研究院项目专项资金100万元。

28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	112,000,000.00			89,600,000.00		89,600,000.00	201,600,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

根据公司2012年度股东大会决议，以2012年12月31日公司总股本112,000,000股为基数，以资本公积向全体股东转增股本，每10股转增8股，合计转增89,600,000股。本次增资后公司注册资本为201,600,000.00元，股份总数201,600,000股（每股面值1元）。上述注册资本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了天健验（2013）224号《验资报告》。公司已于2013年7月办妥工商变更登记手续。

29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	156,610,900.00		89,600,000.00	67,010,900.00
其他资本公积	2,140,000.00			2,140,000.00
合计	158,750,900.00		89,600,000.00	69,150,900.00

资本公积说明

本期资本公积减少详见本财务报表附注五(一)27 (2) 股本变动之说明。

30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,441,248.94	1,939,295.20		32,380,544.14
合计	30,441,248.94	1,939,295.20		32,380,544.14

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本期增加系根据公司章程，按母公司2013年度实现净利润提取10%的法定盈余公积。

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	143,580,151.54	--
调整后年初未分配利润	143,580,151.54	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,534,683.06	--
减：提取法定盈余公积	1,939,295.20	10%
应付普通股股利	2,240,000.00	
期末未分配利润	158,935,539.40	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	907,205,112.76	821,090,731.45
其他业务收入	13,928,969.67	16,985,161.85
营业成本	692,269,976.41	652,847,707.80

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
输配电及控制设备	907,205,112.76	687,746,899.62	821,090,731.45	645,149,938.75
合计	907,205,112.76	687,746,899.62	821,090,731.45	645,149,938.75

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油浸式变压器	557,454,897.70	420,036,955.78	598,784,464.53	469,199,748.68
干式变压器	103,310,331.45	73,879,868.33	76,002,952.34	58,238,227.02
组合变压器	244,914,669.54	192,342,250.77	146,303,314.58	117,711,963.05
其他	1,525,214.07	1,487,824.74		
合计	907,205,112.76	687,746,899.62	821,090,731.45	645,149,938.75

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	840,679,340.16	638,370,397.88	757,290,032.56	593,745,630.18
国外销售	66,525,772.60	49,376,501.74	63,800,698.89	51,404,308.57
合计	907,205,112.76	687,746,899.62	821,090,731.45	645,149,938.75

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国家电网浙江省电力公司	78,642,469.21	8.54%
哈密烟墩天润风电有限公司	27,213,675.22	2.95%
Power Equipment Import Expor	25,708,614.60	2.79%
振发新能源科技有限公司	24,187,179.50	2.63%
国家电网山东省电力公司物资公司	18,210,000.00	1.98%
合计	173,961,938.53	18.89%

营业收入的说明

无

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	117,982.46	144,173.65	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,767,037.81	2,114,016.00	
教育费附加	1,059,811.65	1,268,409.60	
地方教育附加	706,541.08	845,606.41	
合计	3,651,373.00	4,372,205.66	--

营业税金及附加的说明

无

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	56,114,079.41	52,113,109.77
运输费	35,281,549.38	21,926,584.08
职工薪酬	6,603,410.13	3,712,297.43
差旅费	6,361,252.04	6,976,649.72
中标服务费	5,345,314.49	5,407,871.97
质量服务费	1,835,949.99	2,125,645.94
其他	7,133,440.37	2,347,089.28
合计	118,674,995.81	94,609,248.19

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	29,899,293.66	26,791,132.78
职工薪酬	13,979,849.41	11,671,159.54
业务招待费	4,218,876.24	3,264,953.37
税费	4,188,659.87	3,395,997.89
折旧费及资产摊销	4,169,945.08	3,490,385.56
保险费	1,758,536.57	1,217,636.29
差旅费	1,194,146.42	1,336,809.47
办公费	816,006.59	1,653,074.20
其他	9,810,151.78	8,936,879.83
合计	70,035,465.62	61,758,028.93

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,628,188.42	22,290,303.89
利息收入	-2,674,120.43	-2,409,503.21
汇兑损益	769,980.44	337,011.58
其他	1,615,733.83	1,309,763.35
合计	15,339,782.26	21,527,575.61

37、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	165,600.00	241,700.00
合计	165,600.00	241,700.00

公允价值变动收益的说明

无

38、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,062,500.00	
权益法核算的长期股权投资收益	2,687,696.75	2,613,600.56
处置交易性金融资产取得的投资收益	317,696.56	-35,426.02
合计	5,067,893.31	2,578,174.54

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江三门银座村镇银行股份有限公司	2,062,500.00		本期分红
合计	2,062,500.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
三变小额贷款公司	2,687,696.75	2,613,600.56	
合计	2,687,696.75	2,613,600.56	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,801,498.16	-819,401.97
二、存货跌价损失	9,317,031.25	3,062,003.73
合计	7,515,533.09	2,242,601.76

40、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	379,301.03		379,301.03
其中：固定资产处置利得	379,301.03		379,301.03
政府补助	2,306,187.00	3,005,600.00	2,306,187.00
其他	152,866.74	723,331.54	152,866.74
合计	2,838,354.77	3,728,931.54	2,838,354.77

营业外收入说明

无

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
三门县经济政策兑现	859,787.00	904,800.00	与收益相关	是
递延收益摊销	1,000,000.00	900,000.00	与资产相关	是
税收减免		516,000.00	与收益相关	是
其他	446,400.00	684,800.00	与收益相关	是
合计	2,306,187.00	3,005,600.00	--	--

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	368,789.42		368,789.42
其中：固定资产处置损失	368,789.42		368,789.42
对外捐赠	340,000.00	307,000.00	340,000.00

水利建设专项资金	1,016,266.66	972,792.87	
其他	459,065.18	112,166.83	459,065.18
合计	2,184,121.26	1,391,959.70	1,167,854.60

营业外支出说明

无

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2013年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,534,683.06
非经常性损益	B	2,153,796.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	17,380,886.33
期初股份总数	D	112,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	89,600,000
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	201,600,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.10
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.09

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

43、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回期限三个月以上的保证金存款	48,447,111.25
收到的政府补助	1,306,187.00
租金收入	1,207,224.55
银行存款利息收入	2,674,120.43
其他	152,866.74
合计	53,787,509.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明

初存目的为经营性且存期3个月以上的定期存款、保证金增加数

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付期限三个月以上的保证金存款	65,833,751.22
支付各项经营性期间费用	139,653,936.64
支付其他经营性往来款	9,110,507.95
其他	799,065.18
合计	215,397,260.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明

初存目的为经营性活动且存期3个月以上的定期存款或票据保证金（经营性活动）。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的与资产相关的政府补助款	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回借款保证金存款	115,000,000.00
合计	115,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

初存目的为抵押或质押且存期3个月以上的定期存款，存期3个月以上的票据保证金。

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存入借款保证金存款	44,000,000.00
合计	44,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

初存目的为抵押或质押且存期3个月以上的定期存款，存期3个月以上的票据保证金本期支付增加额

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	19,534,683.06	5,875,371.73
加：资产减值准备	7,515,533.09	2,242,601.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,088,439.43	19,880,685.50
无形资产摊销	932,631.52	795,022.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-10,511.61	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-165,600.00	-241,700.00
财务费用（收益以“-”号填列）	16,398,168.86	22,300,648.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,067,893.31	-2,578,174.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,170,649.85	84,572,615.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,065,558.06	95,136,690.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	121,277,173.41	-90,258,538.85
经营活动产生的现金流量净额	66,266,416.54	137,725,223.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	30,599,692.22	55,224,436.97
减：现金的期初余额	55,224,436.97	29,114,620.86
现金及现金等价物净增加额	-24,624,744.75	26,109,816.11

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	30,599,692.22	55,224,436.97
其中：库存现金	1,693.63	7,168.02
可随时用于支付的银行存款	30,597,998.59	55,217,268.95
三、期末现金及现金等价物余额	30,599,692.22	55,224,436.97

现金流量表补充资料的说明

无

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江三变集团有限公司	控股股东	有限公司	浙江三门	叶光雷	变压器、电机等制造销售	7,000 万元	19.75%	19.75%	浙江省三门县人民政府	14809018-8

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
浙江三变进出口有限公司	控股子公司	有限公司	浙江三门	卢旭日	商业	1000 万	100%	100%	06057607-9

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
三变小额贷款公司	股份公司	浙江台州	卢旭日	金融服务	8,000 万元	17.25%	17.25%	联营企业	68453476-6

4、关联方交易

(1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	三变小额贷款公司	40,000,000.00	2013 年 08 月 09 日	2014 年 08 月 18 日	否

关联担保情况说明

无

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(一) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(二) 为非关联方提供的担保事项

经公司2012年第一次临时股东大会审议批准，2012年3月本公司与浙江省三门浦东电工电器有限公司（以下简称三浦公司）签订《贷款互保协议书》，约定在2012年3月24日至2014年3月24日期间三浦公司以自身信用为本公司提供不超过人民币11,000万元的融资业务保证，本公司以自身信用为三浦公司提供不超过人民币8,000万元的融资业务提供保证。同时为防范本次担保的风险，由台州华天工业有限公司以自身信用为三浦公司和本公司的互保提供反担保。

截至2013年12月31日，三浦公司为本公司提供借款及商业汇票担保余额为10,059.00万元（其中5,309.00万元同时由本公司土地及房产抵押、银行承兑汇票保证金等为保证），本公司为三浦公司开具的商业汇票、借款及保理融资6,999.60万元提供保证担保，具体情况如下：

单位：万元

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保债务余额	债务到期日	备注
本公司	三浦公司	光大银行台州分行	900.00	2014-01-22	应付票据
			2,100.00	2014-06-22	短期借款
		中国银行三门支行	2,000.00	2014-01-20	短期借款
		浦发银行台州分行	1,200.00	2014-09-10	保理融资
			300.00	2014-09-14	短期借款
			499.60	2014-04-16	应付票据
小计			6,999.60		

其他或有负债及其财务影响

无

十、承诺事项

1、重大承诺事项

(一) 2012年4月经公司四届十次董事会审议通过的《关于增加三门县三变小额贷款股份有限公司注册资本的议案》，三变小额贷款公司拟增加注册资本至16,000万元，其中本公司拟增加注册资本2,000万元，此次增资完成后，本公司对三变小额贷款公司的出资总额为3,380万元，占该公司注册资本的比例为21.125%，截止2013年12月31日，公司尚未对三变小额贷款公司进行增资。

(二) 2013年12月，公司与环宇集团（南京）有限公司（以下简称南京环宇公司）签署《战略合作框架协议》。协议约定，本公司的产品配套件在满足条件时优先选用南京环宇公司的配套元器件、自动化设备等产品；本公司需委外加工的产品，优先考虑委托南京环宇公司加工，南京环宇公司为本公司加工生产产品以低于当时市场价格为准；南京环宇公司在其销售网络平台上推介、销售35KV以上本公司产品。双方今后将在输变电设备制造产业链上发挥各自竞争优势，实现优势互补、强强联合，就市场、设备、产品等方面开展合作。该协议有效期为三年。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	2,016,000.00
-----------	--------------

2、其他资产负债表日后事项说明

(一) 根据2014年4月23日公司第四届董事会第二十六次会议通过的2013年度利润分配预案，按2013年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积，以2013年末公司总股本201,600,000股为基数，每10股派现金红利0.10元(含税)，上述预案尚待股东大会审议批准。

(二)2014年2月，公司与鼎华商贸（苏州）有限公司共同出资设立台州正鑫能源有限公司，该公司注册资本为 1,000万元，其中本公司出资510万元、占其注册资本的 51%，鼎华商贸（苏州）有限公司出资490万元、占注册资本的49%。上述注册资本实收情况业经三门三信会计师事务所审验，并由其出具三会验[2014]1040号《验资报告》。该公司于 2014 年2月28日在三门县工商行政管理局登记注册，取得注册号为 331022000050520号的《企业法人营业执照》。

十二、其他重要事项

1、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	17,793,182.50				281,251.89
金融资产小计	17,793,182.50				281,251.89
金融负债	5,056,104.73				51,221.50

2、其他

关于老厂房土地收储事项

经公司2011年8月董事会四届四次会议审议，同意由三门县土地储备中心对公司位于三门县平安路167号的国有土地使用权及土地上(含地面上下)的全部附着物进行收储。2013年12月10日，公司与三门县旧城改造办公室及三门县城市基础设施建设投资有限公司签订《委托书》，委托上述两单位负责组织老厂房房屋拆除工作相关事宜。截止2013年12月31日，该事项涉及的厂房、设备和土地的评估工作已初步完成，公司正在与政府相关部门就土地使用权及地面建筑物补偿金额、方式等问题进行沟通，具体拆迁补偿事宜及相关协议将根据三门县人民政府出台的相关政策协商确定。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	430,422,901.23	100%	34,435,262.99	8%	401,339,602.56	100%	37,399,425.99	9.32%
组合小计	430,422,901.23	100%	34,435,262.99	8%	401,339,602.56	100%	37,399,425.99	9.32%
合计	430,422,901.23	--	34,435,262.99	--	401,339,602.56	--	37,399,425.99	--

应收账款种类的说明

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	363,232,320.68	84.39%	18,161,616.03	306,691,275.33	76.42%	15,334,563.77
1 年以内小计	363,232,320.68	84.39%	18,161,616.03	306,691,275.33	76.42%	15,334,563.77
1 至 2 年	30,732,116.53	7.14%	3,073,211.65	45,057,812.97	11.23%	4,505,781.30
2 至 3 年	17,081,141.24	3.97%	3,416,228.24	30,631,349.89	7.63%	6,126,269.98
3 年以上	19,377,322.78	4.5%	9,784,207.07	18,959,164.37	4.72%	11,432,810.94
3 至 4 年	9,732,566.02	2.26%	2,919,769.81	10,132,719.60	2.52%	3,039,815.88
4 至 5 年	5,560,639.00	1.29%	2,780,319.50	866,899.42	0.22%	433,449.71
5 年以上	4,084,117.76	0.95%	4,084,117.76	7,959,545.35	1.98%	7,959,545.35
合计	430,422,901.23	--	34,435,262.99	401,339,602.56	--	37,399,425.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
明细单位汇总	货款	2013年11月12日	530,637.00	无法收回款项	否
合计	--	--	530,637.00	--	--

应收账款核销说明

长期应收款无法收回。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
国家电网浙江省电力公司	非关联方	26,563,006.00	1年以内	6.17%
振发新能源科技有限公司	非关联方	16,833,350.00	1年以内	3.91%
哈密烟墩天润风电有限公司	非关联方	15,920,000.00	1年以内	3.7%
新疆天富热电股份有限公司	非关联方	14,441,070.00	1年以内	3.36%
河南电力实业集团有限公司	非关联方	12,138,515.20	1年以内	2.82%
合计	--	85,895,941.20	--	19.96%

(4)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	20,995,841.33	95.13%	2,481,987.75	11.82%	15,656,039.43	93.57%	1,853,133.49	11.84%

组合小计	20,995,841.33	95.13%	2,481,987.75	11.82%	15,656,039.43	93.57%	1,853,133.49	11.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,075,000.00	4.87%	1,075,000.00	100%	1,075,000.00	6.43%	1,075,000.00	100%
合计	22,070,841.33	--	3,556,987.75	--	16,731,039.43	--	2,928,133.49	--

其他应收款种类的说明

相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	17,165,099.69	81.75%	858,254.98	10,265,577.01	65.57%	513,278.85
1 年以内小计	17,165,099.69	81.75%	858,254.98	10,265,577.01	65.57%	513,278.85
1 至 2 年	2,011,891.65	9.58%	201,189.16	2,912,672.01	18.6%	291,267.20
2 至 3 年	221,609.15	1.06%	44,321.83	547,092.77	3.49%	109,418.55
3 年以上	1,597,240.84	7.61%	1,378,221.78	1,930,697.64	12.34%	939,168.89
3 至 4 年	303,893.20	1.45%	91,167.96	443,969.64	2.84%	133,190.89
4 至 5 年	12,587.64	0.06%	6,293.82	1,361,500.00	8.7%	680,750.00
5 年以上	1,280,760.00	6.1%	1,280,760.00	125,228.00	0.8%	125,228.00
合计	20,995,841.33	--	2,481,987.75	15,656,039.43	--	1,853,133.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
三门方都大酒店	1,075,000.00	1,075,000.00	100%	账龄 4-5 年且估计无法收回
合计	1,075,000.00	1,075,000.00	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国电能成套设备有限公司	非关联方	1,662,060.00	1 年以内	7.53%
华能招标有限公司	非关联方	1,300,286.00	1 年以内	5.89%
三门方都大酒店	非关联方	1,075,000.00	4-5 年	4.87%
上海宝华国际招标有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	4.53%
国网物资有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	4.53%
合计	--	6,037,346.00	--	27.35%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
三变小额贷款公司	权益法	13,800,000.00	17,465,186.94	479,696.75	17,944,883.69	17.25%	17.25%				2,208,000.00
浙江三门银座村镇银行股份有限公司	成本法	4,125,000.00	4,125,000.00		4,125,000.00	4.13%	4.13%				2,062,500.00
三变进出口公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
合计	--	27,925,000.00	31,590,186.94	479,696.75	32,069,883.69	--	--	--			4,270,500.00

长期股权投资的说明

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	905,524,574.36	821,090,731.45
其他业务收入	13,928,969.67	16,985,161.85
合计	919,453,544.03	838,075,893.30
营业成本	690,780,083.29	652,847,707.80

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
输配电及控制设备	905,524,574.36	686,257,006.50	821,090,731.45	645,149,938.75
合计	905,524,574.36	686,257,006.50	821,090,731.45	645,149,938.75

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油浸式变压器	557,454,897.70	420,036,955.78	598,784,464.53	469,199,748.68
干式变压器	103,155,007.12	73,877,799.95	76,002,952.34	58,238,227.02
组合变压器	244,914,669.54	192,342,250.77	146,303,314.58	117,711,963.05
合计	905,524,574.36	686,257,006.50	821,090,731.45	645,149,938.75

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	841,267,630.75	638,958,688.47	757,290,032.56	593,745,630.18
国外销售	64,256,943.61	47,298,318.03	63,800,698.89	51,404,308.57
合计	905,524,574.36	686,257,006.50	821,090,731.45	645,149,938.75

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
国网浙江省电力公司	78,642,469.21	8.55%
哈密烟墩天润风电有限公司	27,213,675.22	2.96%
Power Equipment Import Expor	25,708,614.60	2.8%
振发新能源科技有限公司	24,187,179.50	2.63%
国网山东省电力公司物资公司	18,210,000.00	1.98%
合计	173,961,938.53	18.92%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,062,500.00	
权益法核算的长期股权投资收益	2,687,696.75	2,613,600.56
处置交易性金融资产取得的投资收益	317,696.56	-35,426.02
合计	5,067,893.31	2,578,174.54

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江三门银座村镇银行股份有限公司	2,062,500.00		本期分红
合计	2,062,500.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
三变小额贷款公司	2,687,696.75	2,613,600.56	
合计	2,687,696.75	2,613,600.56	--

投资收益的说明

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	19,392,952.01	5,875,371.73
加：资产减值准备	7,512,359.51	2,242,601.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,088,439.43	19,880,685.50
无形资产摊销	932,631.52	795,022.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-10,511.61	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-165,600.00	-241,700.00
财务费用（收益以“-”号填列）	16,363,856.71	22,300,648.80

投资损失（收益以“-”号填列）	-5,067,893.31	-2,578,174.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,170,649.85	84,572,615.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,663,653.28	95,136,690.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,536,694.76	-90,258,538.85
经营活动产生的现金流量净额	75,748,625.89	137,725,223.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	30,116,213.72	45,224,436.97
减：现金的期初余额	45,224,436.97	29,114,620.86
现金及现金等价物净增加额	-15,108,223.25	16,109,816.11

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	10,511.61	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,306,187.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	483,296.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-646,198.44	
合计	2,153,796.73	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.31%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.83%	0.09	0.09

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	64,111,222.86	142,349,327.64	-54.96%	归还银行借款所致
其他应收款	18,513,853.58	13,802,905.94	34.13%	投标保证金和业务员备用金等上升所致
存货	272,190,588.37	222,336,969.77	22.42%	销售订单增加，期末存货备货增加所致
投资性房地产		28,969,150.85	-100.00%	投资性房地产不再出租，转入固定资产和无形资产所致
在建工程	14,720,408.10		100.00%	新增配变厂房工程所致
无形资产	55,436,969.23	21,244,981.43	160.94%	购入土地使用权及投资性房地产转入所致
短期借款	219,500,000.00	308,800,000.00	-28.92%	归还银行借款所致
应付票据	40,002,450.00	3,000,000.00	1233.42%	利用与供应商的良好信用关系，期末未到期票据余额增加所致
应付账款	234,702,677.99	164,051,665.78	43.07%	销售订单增加，材料采购上升所致
应付职工薪酬	13,426,664.32	8,201,144.87	63.72%	业绩增加计提的年终奖励增加所致
应付利息	2,987,898.89	6,067,332.42	-50.75%	借款规模减少，期末应计未付利息减少所致
其他流动负债		8,100,000.00	-100.00%	转列至其他非流动负债所致
长期借款		10,000,000.00	-100.00%	转列一年内到期的长期借款所致
其他非流动负债	8,100,000.00		100.00%	其他流动负债转列所致
实收资本	201,600,000.00	112,000,000.00	80.00%	资本公积转增股本所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售费用	118,674,995.81	94,609,248.19	25.44%	销量增加，运费及销售考核业务费增加所致
财务费用	15,339,782.26	21,527,575.61	-28.74%	借款规模缩小，利息支出减少所致
资产减值损失	7,515,533.09	2,242,601.76	235.13%	计提的存货跌价准备增加所致
投资收益	5,067,893.31	2,578,174.54	96.57%	收到联营企业分红所致

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

三变科技股份有限公司

法定代表人：卢旭日

2014年4月25日